

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

## GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2022 . godinu

Kontrolni broj

4.881.806.094,22

Evidencijski broj (popunjava Registar)

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Vrsta izvještaja: 10

Izveštaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: 2

Predaja samo u svrhu javne objave

Primjena računovodstvenih standarda: HSF1

Izveštaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izveštaj je revidiran (DA/NE): DA

OIB revizora: 55231877661

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 60216477432

Matični broj (MB): 01352695

Matični broj subjekta (MBS): 060107778

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: Dubrovnik ceste d.d.

Poštanski broj: 20000

Naziv naselja: Dubrovnik

Ulica i kućni broj: Vladimira Nazora 8

Adresa e-pošte obveznika: uprava@dubrovnik-ceste.hr

Telefon: 020/325252

Internet adresa:

Šifra grada/općine: 98

Dubrovnik

Županija:

19 DUBROVAČKO-NERETVANSKA

Šifra NKD-a: 4211

Gradnja cesta i autocesta

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 3

Srednji poduzetnik

Oznaka vlasništva: 12

Državno u procesu pretvorbe

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

0 (strani)

Prosjek broja zaposlenih tijekom razdoblja: 160 (prethodna godina) 154 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 140 (prethodna godina) 157 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina) 12 (tekuća godina)

## Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

NE

Dodatni podaci

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

DA

Izveštaj o novčanim tokovima

DA

Izveštaj o promjenama kapitala

DA

Revizorsko izvješće

DA

Godišnje izvješće

DA

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

## Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

Matični broj: (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv

Osoba za kontaktiranje: Ani Stanić

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 020/325251

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: ani.stanic@dubrovnik-ceste.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Roberto Krile, dipl.oec

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

**DUBROVNIK CESTE d.d.** Verzija Excel datoteke: 4.0.2.  
 za održavanje, zaštitu,  
 rekonstrukciju i izgradnju cesta  
**DUBROVNIK** (potpis ovlaštene osobe)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2022.

Obrazac  
POD-BIL

Obveznik: 60216477432; Dubrovnik ceste d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		20.665.168	20.135.090
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		3.600	8.397
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		3.600	8.397
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		20.661.568	20.126.693
1. Zemljište	011		8.194.011	8.876.017
2. Građevinski objekti	012		1.190.956	928.276
3. Postrojenja i oprema	013		8.306.309	8.284.631
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		2.271.210	1.483.973
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		10.000	
7. Materijalna imovina u pripremi	017		689.082	553.796
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		29.020.183	31.772.880
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		9.903.911	13.724.648
1. Sirovine i materijal	039		1.935.386	2.172.010
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041		7.951.465	11.552.638
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043		17.060	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		14.477.045	16.810.504

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2022.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 60216477432; Dubrovnik ceste d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		13.190.929	15.815.175
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		5.040	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		512.414	450.297
6. Ostala potraživanja	052		768.662	545.032
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		3.820.000	88.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		3.820.000	88.000
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	063		819.227	1.149.728
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		78.596	118.079
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		49.763.947	52.026.049
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
<b>PASIVA</b>				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		3.864.759	5.373.215
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		13.295.200	13.295.200
II. KAPITALNE REZERVE	069		3.906.900	3.906.900
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		-13.884.793	-13.337.342
1. Zadržana dobit	084			
2. Preneseni gubitak	085		13.884.793	13.337.342
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		547.452	1.508.457
1. Dobit poslovne godine	087		547.452	1.508.457
2. Gubitak poslovne godine	088			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		7.129.513	8.891.932

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2022.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 60216477432; Dubrovnik ceste d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091		396.000	614.148
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093		5.100.987	4.975.776
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		1.632.526	3.302.008
6. Druga rezerviranja	096			
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>		16.671.761	14.960.945
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103		16.671.761	14.960.945
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107			
11. Odgođena porezna obveza	108			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>		22.016.773	22.569.897
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		2.500.000	2.004.177
7. Obveze za predujmove	116		956.414	94.488
8. Obveze prema dobavljačima	117		16.846.656	17.630.887
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		1.171.200	1.916.892
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120		542.103	919.133
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		400	4.320
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>		81.141	230.060
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>		49.763.947	52.026.049
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

**Obrazac  
POD-RDG**

Obveznik: 60216477432; Dubrovnik ceste d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)</b>	<b>127</b>		91.246.538	96.298.008
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		80.807.660	83.044.918
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		10.438.878	13.253.090
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)</b>	<b>133</b>		90.050.207	95.039.851
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134		-3.911.111	-3.033.442
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		66.310.911	68.819.166
a) Troškovi sirovina i materijala	136		22.440.336	25.005.504
b) Troškovi prodane robe	137		9.957.725	12.268.054
c) Ostali vanjski troškovi	138		33.912.850	31.545.608
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		16.133.874	17.079.407
a) Neto plaće i nadnice	140		10.691.045	11.153.441
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		3.285.547	3.678.471
c) Doprinosi na plaće	142		2.157.282	2.247.495
4. Amortizacija	143		3.417.965	2.773.264
5. Ostali troškovi	144		3.129.901	5.780.311
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		2.204.771	1.337.515
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147		2.204.771	1.337.515
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		2.763.896	2.283.630
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149		396.000	614.148
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151		1.265.436	
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153		1.102.460	1.669.482
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155			
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)</b>	<b>156</b>		329.298	1.543.476
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		47	11
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		158.925	2.547
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166		170.326	1.540.918
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)</b>	<b>167</b>		782.945	903.603
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		535.899	558.136
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		2.962	7.631
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174		244.084	337.836
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 60216477432; Dubrovnik ceste d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>			
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>177</b>			
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>178</b>			
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)</b>	<b>179</b>		91.575.836	97.841.484
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)</b>	<b>180</b>		90.833.152	95.943.454
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)</b>	<b>181</b>		742.684	1.898.030
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	<b>182</b>		742.684	1.898.030
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	<b>183</b>		0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>184</b>		195.232	389.573
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)</b>	<b>185</b>		547.452	1.508.457
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	<b>186</b>		547.452	1.508.457
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	<b>187</b>		0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)</b>	<b>188</b>		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	<b>189</b>			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	<b>190</b>			
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>191</b>			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	<b>192</b>		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	<b>193</b>		0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)</b>	<b>194</b>		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	<b>195</b>		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	<b>196</b>		0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)</b>	<b>197</b>		0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)</b>	<b>198</b>		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	<b>199</b>		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	<b>200</b>		0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)</b>	<b>201</b>		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	<b>202</b>			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	<b>203</b>			
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
<b>I. Dobit ili gubitak razdoblja</b>	<b>204</b>			
<b>II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)</b>	<b>205</b>		0	0
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)</b>	<b>206</b>		0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>207</b>			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	<b>208</b>			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	<b>209</b>			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	<b>210</b>			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	<b>211</b>			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	<b>212</b>			
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)</b>	<b>213</b>		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	<b>214</b>			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	<b>215</b>			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	<b>216</b>			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	<b>217</b>			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 60216477432; Dubrovnik ceste d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
<b>V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)</b>	<b>223</b>		0	0
<b>VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)</b>	<b>224</b>		0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>				
<b>VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)</b>	<b>225</b>		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227			

**IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2022. do 31.12.2022.

**Obrazac  
POD-NTI**

Obveznik: 60216477432; Dubrovnik ceste d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>				
1. Dobit prije oporezivanja	001		742.684	1.898.030
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		6.181.861	5.615.030
a) Amortizacija	003		3.417.965	2.773.264
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005			
d) Prihodi od kamata i dividendi	006			
e) Rashodi od kamata	007			558.136
f) Rezerviranja	008		2.763.896	2.283.630
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009			
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010			
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>		6.924.545	7.513.060
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		-2.506.002	-9.774.410
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		-1.152.532	-1.048.947
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		3.274.269	-2.333.459
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		-4.580.324	-3.820.737
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		-47.415	-2.571.267
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>		4.418.543	-2.261.350
4. Novčani izdaci za kamate	018			-558.136
5. Plaćeni porez na dobit	019		-195.232	389.573
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>		4.223.311	-2.429.913
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
3. Novčani primici od kamata	023			
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			3.732.000
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026			
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>		0	3.732.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-7.927.775	-3.178.226
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030		-3.744.000	
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>		-11.671.775	-3.178.226
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>		-11.671.775	553.774
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		7.273.141	2.206.639
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>		7.273.141	2.206.639
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044			
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>		0	0
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>		7.273.141	2.206.639
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>		-175.323	330.500
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>		994.550	819.227
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>		819.227	1.149.727







Izveštaj o promjenama kapitala  
za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obveznik: 60216477432; Dubrovnik ceste d.d.

Obrazac  
POD-PK

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
<b>Prethodno razdoblje</b>											
1. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja	01						-13.884.793		3.317.307		3.317.307
2. Promjene računovodstvenih politika	02										0
3. Ispravak pogreški	03							547.452	547.452		547.452
4. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		0	0	0		-13.884.793	547.452	3.864.759	0	3.864.759
5. Dobit/gubitak razdoblja	05										0
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06										0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07										0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08										0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	09										0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10										0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11										0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12										0
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	13										0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14										0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15										0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16										0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17										0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18										0
19. Uplate članova/dioničara	19										0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20										0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21										0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	22										0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23										0
24. Stanje na zadnji dan prethodnog razdoblja (AOP 04 do 23)	24		0	0	0		-13.884.793	547.452	3.864.759	0	3.864.759
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik)</b>											
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25		0	0	0		0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26		0	0	0		0	0	0	0	0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27		0	0	0		0	0	0	0	0

Izveštaj o promjenama kapitala  
za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Obveznik: 60216477432; Dubrovnik ceste d.d.

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	13	14	15	16	17	18	19 (4 do 7 + 8 + 9 do 18)	Manjinski (nekontrolirajući) interes	20	21 (19+20)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>Tekuće razdoblje</b>												
1. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja	28						-13.337.342	1.508.457	5.373.215			5.373.215
2. Promjene računovodstvenih politika	29								0			0
3. Ispravak pogreški	30								0			0
4. Stanje na prvi dan tekućeg razdoblja (AOP 28 do 30)	31		0	0	0		-13.337.342	1.508.457	5.373.215	0		5.373.215
5. Dobit/gubitak razdoblja	32											0
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33											0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34											0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35											0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka u inozemstvu	36											0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37											0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38											0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39											0
13. Ostale nevlásničke promjene kapitala	40											0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41											0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42											0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43											0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44											0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45											0
19. Uplate članova/dioničara	46											0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47											0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48											0
22. Prijenosi po godišnjem rasporedu	49											0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50											0
24. Stanje na zadnji dan tekućeg razdoblja (AOP 32 do 50)	51		0	0	0		-13.337.342	1.508.457	5.373.215	0		5.373.215
<b>DODATAK IZVEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik)</b>												
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52		0	0	0		0	0	0	0		0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53		0	0	0		0	0	0	0		0
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54		0	0	0		0	0	0	0		0