



EN ISO 9001
20100203009057
EN ISO 14001
20104203009058



dioničko društvo za održavanje, zaštitu i izgradnju cesta, građevinarstvo i projektiranje | e-mail: ceste-karlovac@ceste-karlovac.hr | www.ceste-karlovac.hr

CESTE KARLOVAC d.d., BARILOVIĆ
Godišnje izvješće o stanju Društva za 2024. godinu
plan poslovanja i očekivani razvoj
DRUŠTVA CESTE KARLOVAC d.d. za 2025. godinu

Barilović, travanj 2025. godine

Ceste Karlovac d.d.

Barilović
Belajske Poljice,
Poslovni park Karlovac 1/A
47250 Duga Resa, Hrvatska
Telefon: 047 645155
Fax: 047 645070
OIB: 30218158872

Upisane u sudski registar Trgovački sud u Karlovcu, br. rješenja Tt-97/613-2, MBS 020026668. Račun IBAN broj: HR3223400091100173265 otvoren kod Privredne banke Zagreb d.d., Zagreb, Radnička cesta 50 i račun IBAN br. HR4624000081190029082 otvoren kod Karlovačke banke d.d. Karlovac, Ivana Gorana Kovačića 1. Temeljni kapital društva iznosi 2.757.755,00 EUR, uplaćen u cijelosti i podijeljen na 95.095 dionica, nominalne vrijednosti od 29,00 EUR po dionici. Uprava društva: Dr. sc. Dinko Stanković – Moćan, dipl. ing. građ. Predsjednik nadzornog odbora: Darko Marković

Na temelju odredbi članka 250 i 250 a Zakona o trgovačkim društvima (»Narodne novine«, br. 111/1993., 34/1999., 121/1999., 52/2000., 118/2003., 107/2007., 146/2008., 137/2009., 125/2011., 152/2011.– pročišćeni tekst, 111/2012., 68/2013., 110/2015., 40/2019., 34/2022., 114/2022., 18/2023., 130/2023., 136/2024.) Uprava Društva dana 23.04.2025. godine donosi

**GODIŠNJE IZVJEŠĆE O STANJU DRUŠTVA
za godinu koja završava 31.12.2024.**

Predmetno Izvješće u skladu s odredbama Zakona o trgovačkim društvima dostavlja se Nadzornom odboru i Glavnoj skupštini Društva.

Podaci u ovome Izvješću odnose se na prikaz razvitka i rezultat poslovanja Društva te prikaz financijskog stanja u kojem se Društvo nalazi uz opis glavnih rizika i nesigurnosti kojima je Društvo izloženo.

Operativno poslovanje

2024. godine društvo Ceste Karlovac d.d. (dalje Društvo) nakon dugog niza godina ponovno počinje s radovima održavanja županijskih cesta Karlovačke županije, ali samo na područjima Slunj i Ozalj. Sredstva za održavanje nisu izdašna, ali uz održavanje državnih i nerazvrstanih cesta na predmetnim područjima osigurati će punu popunjenost radnog vremena i ekonomiju veličine odnosno smanjenje jediničnih troškova održavanja. Osim ovih radova, redovno su se izvršavali radovi zimske službe i signalizacije na županijskim i lokalnim cestama Karlovačke županije kao i dijela Zagrebačke i Sisačko - moslavačke županije.

Radovi održavanja državnih cesta na cijelom području djelovanja Društva izvršeni su u skladu s planovima investitora te treba istaknuti da se i ugovorio dio od nešto manje od milijun eura na području Karlovačke i Zagrebačke županije.

Od gradilišta, posebno treba istaknuti radove koje je Društvo izvelo na području Slunja i Rakovice, a koje je financiralo Ministarstvo unutarnjih poslova tzv. Migrantske rute. Ugovoreno je 3.027.347,20 eura radova (bez PDV-a), a od toga izvršeno 2.523.943,86 eura. Ukupno izvršeni radovi na ovim rutama čine 25 % svih velikih građevinskih radova.

Pregled proizvodnje dan je u tablici broj 1 i 2 iz kojih je vidljivo da je proizvedeno i otpremljeno 127.839,80 m³ kamenog agregata i 75.722,58 tona bitumenskih mješavina.

Godišnje izvješće o stanju Društva Ceste Karlovac d.d.
za godinu koja završava 31.12.2024. godine

Tablica 1. Otprema materijala iz Kamenoloma Loskunja 2024.

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	SUMA	m3
0-4	739,15	2.330,60	3.262,60	2.407,90	1.218,70	350,30	650,70	289,35	350,45	1.468,80	762,25	301,65	14.152,65	9.130,74
4-8	513,30	1.654,90	1.481,95	211,40	400,40	203,05	63,25	0,00	272,25	1.433,75	1.610,65	2.205,60	10.050,50	7.178,93
8-11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-16	77,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,50	55,36
8-16	1.101,25	1.262,70	1.199,15	133,25	10,10	29,80	39,40	54,90	28,70	7,45	19,10	128,55	4.014,35	2.768,52
16-22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16-32	32,95	28,30	49,75	1,30	11,70	0,00	100,45	13,00	38,95	74,50	25,80	10,15	386,85	249,58
0-8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-16	175,45	550,85	372,90	371,95	439,75	135,40	619,80	440,60	664,30	535,25	817,55	495,40	5.619,20	3.625,29
0-32	752,85	728,65	6.109,95	5.376,35	3.868,35	2.593,95	2.836,45	3.915,85	5.008,60	3.563,80	3.587,40	2.349,65	40.689,85	24.660,52
0-63	10.890,20	10.119,10	7.560,35	12.891,65	7.426,90	6.794,00	11.644,90	4.657,15	12.293,30	22.245,36	8.733,45	9.802,20	125.018,56	74.415,81
Odmintirani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rovni 0-400 L	522,95	81,45	41,35	9,40	138,60	0,00	0,00	110,55	73,90	1.884,05	2.268,00	1.702,30	6.830,55	4.139,73
Rovni 0-400 IL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reciklirani	0,00	219,10	505,30	9,00	0,00	168,95	66,95	496,40	279,25	420,40	499,94	0,00	2.685,29	1.615,33
Jalovina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno:	14.765,60	16.973,65	20.583,30	21.412,20	13.512,50	10.275,45	16.021,90	9.977,80	19.009,70	31.633,36	18.344,14	16.995,70	209.505,30	127.839,80

Tablica 2. Proizvodnja bit. mješavina na Asfaltnoj bazi Hrvatsko Žarište 2024.

OZNAKA		Siječanj	Veljača	Ožujak	Travanj	Svibanj	Lipanj	Srpanj	Kolovoz	Rujan	Listopad	Studeni	Prosinac	SUMA
CK-11E-LB-M3	AC 11 surf 50/70 AG3 M3	836.18	181.90	909.10	2.704.82	1.698.70	869.50	611.02	717.94	556.28	1.679.84	1.063.30	204.60	12.132.58
CK-11E-B-M1	AC 11 surf 50/70 AG1 M1	141.38	0.00	322.70	672.00	199.08	67.10	1.058.02	92.72	312.52	498.98	137.00	36.02	3.460.82
CK-8-B-M3	AC 8 surf 50/70 AG4 M3	58.24	10.26	167.54	0.00	17.84	56.32	17.24	23.00	47.28	93.00	252.88	65.76	808.34
CK-8-L-M3	AC 8 surf 50/70 AG4 M3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CK-11-B-M3	AC 11 surf 50/70 AG4 M3	27.18	751.94	2.930.78	1.822.00	1.048.80	619.40	1.243.00	1.322.64	1.357.94	1.382.34	494.04	1.080.12	13.289.86
CK-11-L-M3	AC 11 surf 50/70 AG4 M3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CK-16-B-M4	AC 16 surf 50/70 AG4 M4	349.34	1.295.90	798.96	943.60	1.094.53	905.46	1.014.76	2.180.48	1.600.46	5.684.52	2.903.26	3.452.68	22.242.58
CK-16-L-M4	AC 16 surf 50/70 AG4 M4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CK-16-B-M2	AC 16 base 50/70 AG6 M2	456.66	585.18	1.393.42	258.92	99.00	1.013.58	637.04	806.54	535.46	478.32	10.36	367.36	6.540.94
CK-16-L-M2	AC 16 base 50/70 AG6 M2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CK-16-BIN-45/80-65	AC 16 bin 45/80-65 AG6 M1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CK-22-B-M1	AC 22 base 50/70 AG6 M1	369.68	306.40	1.345.24	2.108.40	588.46	736.22	592.10	1.304.28	1.449.70	468.82	789.34	2.023.48	12.682.40
CK-22-L-M1	AC 22 base 50/70 AG6 M1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CK-32-B-M1	AC 32 base 50/70 AG6 M1	0.00	231.12	888.72	0.00	1.945.28	0.00	330.88	109.76	80.48	0.00	541.20	152.56	4.079.96
CK-32-L-M1	AC 32 base 50/70 AG6 M1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CK-SMA 8-M1	SMA 8 Pmb 45/80-65 AG1 M1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CK-SMA 11-M1	SMA 11 Pmb 45/80-65 AG1 M1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CK-SBTM 11-M2	SBTM 11 B Pmb 45/80-65 AG1 M2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CK-22-Pmb-M1	AC 22 base Pmb 45/80-65 AG6 M1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CK-11E-Pmb-M1	AC 11 surf 45/80-65 AG1 M1	0.00	169.72	265.88	0.00	134.08	0.00	194.38	0.00	0.00	0.00	280.06	0.00	1.004.10
CK-22-RA15-M1	AC 22 base 50/70 AG6 M1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ukupno (t):		2.236.66	3.632.42	8.832.32	7.709.74	6.245.90	4.258.66	5.658.42	6.573.84	5.920.30	10.286.62	8.462.66	7.405.14	75.722.68

Ljudski potencijali

Tablica 4. Kvalifikacijska struktura zaposlenih prema stručnoj spremi 2024.

Red.br.	Školska sprema	Broj zaposlenih
1.	NKV	23
2.	NSS	16
3.	PKV	13
4.	KV	19
5.	SSS	145
6.	VŠS	13
7.	VSS	10
	UKUPNO:	239

Kao i svih prethodnih godina i dalje potičemo sve oblike dodatnog školovanja, koliko je to u našoj mogućnosti, a sve u svrhu boljeg i stručnijeg izvršavanja poslova.

Broj zaposlenih na kraju 2024. godine iznosio je 239 od čega je 21 žena. To čini povećanje broja zaposlenih u odnosu na 2023. od nešto manje od 5 %.

Prikaz razvitka i rezultata poslovanja Društva u 2024. godini

Društvo Ceste Karlovac d.d. je u 2024. godini poslovalo s pozitivnim rezultatom. Ostvaren je ukupni prihod u iznosu od 22.885.326,71 eura što u odnosu na ukupni prihod u 2023. godini (26.143.204,20 eura) predstavlja smanjenje za 12,46 % .

Smanjenje ukupnih prihoda dovelo je i do smanjenja ukupnih troškova koji su zaključno sa 31.12.2024. godine ostvareni u iznosu 21.135.909,89 eura, što u odnosu na 2023. godinu predstavlja smanjenje od 3,48 % (ukupni rashodi u 2023. godini iznosili su 21.898.488,02 eura).

Ostvarena neto dobit u 2024. godini je nakon oporezivanja iznosila 1.418.733,24 eura, što je manje (za 59,08%) od dobiti ostvarene u 2023. godini (3.466.928,33 eura). Za usporedbu iznosim podatke o ukupnom prihodu i ostvarenoj dobiti u posljednjih pet godina:

Godina	Ukupni prihod	Ukupni rashodi	Dobit prije opor.	Neto dobit
2020.	12.658.343	12.044.159	614.184	488.929
2021.	12.713.558	12.404.984	308.574	241.614
2022.	15.757.509	14.673.024	1.084.485	876.668
2023.	26.143.204	21.898.488	4.244.716	3.466.928
2024.	22.885.327	21.135.910	1.749.417	1.418.733

Dobit ostvarena u 2024. godini manja je za 59,08 % od dobiti ostvarene u 2023. godini, što smatram da je, uzimajući u obzir uvjete poslovanja i stanje ostalih gospodarskih subjekata u građevinskom sektoru i više nego zadovoljavajuće. U 2023. godini došlo je do značajnog povećanja obujma poslova uslijed radova na obnovi prometne infrastrukture oštećene u potresima što je i rezultiralo skokom dobiti u odnosu na uobičajene rezultate.

Društvo je tijekom svog postojanja bilježilo pozitivne financijske rezultate poslovanja, a od 2006. godine počeli smo dio ostvarene dobiti dijeliti kroz dividendu. Veći dio dobiti raspoređivan je u zadržanu dobit što je omogućavalo razvoj Društva, prvenstveno nabavku novih vozila i strojeva. Danas možemo reći da imamo modernu opremu (strojeve, vozila i opremu) koji su nam neophodni za što kvalitetnije izvršenje obveza, naročito obveza koje slijede s naslova održavanja i zaštite cesta. Sve ovo je, uz racionalizaciju proizvodnje, utjecalo na ostvarene rezultate poslovanja.

Ovdje je važno napomenuti da smo u 2024. godini u cijelosti ispunili plan glede nabavke osnovnih sredstava Društva, a koji je odobren od strane Glavne skupštine u okviru Izvješća o stanju Društva za 2023. godinu.

Ukupni iznos za nabavku osnovnih sredstava, odnosno dugotrajne materijalne imovine u 2024. godini iznosio je 1.894.081,45 eura. Od značajnijih ulaganja je nabava zemljišta – k.č. 595/18, 595/19 – k.o. Donje Pokupje na kojemu se planira izgradnja nove asfaltne baze, tri kamiona MB Arocs 2645, mješalice betona te nabava rotacijskog silosnog posipača Solid X 4500. Također, tijekom 2024. uplaćen je predujam u iznosu 654.000,00 eura za nabavu novog postrojenja asfaltne baze čija se isporuka očekuje tijekom 2025.

Osim informacija o ostvarenim poslovima te rentabilnosti poslovanja u 2024. godini, potrebno je napomenuti da je u 2024. godini došlo do pripajanja matičnog društva *Esop Ceste Karlovac d.o.o.* (društvo koje se pripaja) društvu *Ceste Karlovac d.d.* (društvo preuzimatelj). *Esop Ceste Karlovac d.o.o.* je bilo vlasnik 75,01 % dionica *Cesta Karlovac d.d.* (od rujna 2018. godine kada je Esop kupio 25 % dionica od Karlovačke županije). Riječ je o obliku radničkog dioničarstva u kojem je 2024. godine sudjelovalo 69 udjelničara, a koji su svoja upravljačka prava koncentrirali u društvo *Esop Ceste Karlovac d.o.o.* Cilj pripajanja Društva je bio poboljšanje efikasnosti poslovanja i reorganizacija s ciljem smanjenja troškova i optimizacije poslovanja.

Dana 15.07.2024. potpisan je Ugovor o pripajanju trgovačkog društva *Esop Ceste Karlovac d.o.o.* za poslovno savjetovanje trgovačkom društvu *Ceste Karlovac d.d.* za održavanje, zaštitu i izgradnju cesta, građevinarstvo i projektiranje. Predmetni Ugovor odobren je odlukom Glavne skupštine o odobrenju Ugovora o pripajanju dana 29.08.2024.

Pripajanje Društva upisano je u sudski registar s danom 23. rujna 2024. godine. Cjelokupna imovina i obveze društva *Esop Ceste Karlovac d.o.o.* pripojene su društvu *Ceste Karlovac d.d.* bez provođenja postupka likvidacije obzirom da pripajanjem dolazi do općeg pravnog sljedništva, a društvo koje se pripaja prestaje postojati s danom upisa pripajanja u sudski registar, sve u smislu odredbe članka 541. ZTD-a.

Pri odabiru metode pripajanja Društva primijenjena je metoda nastavka računovodstva prednika. Ova metoda podrazumijeva prijenos imovine po njezinim knjigovodstvenim vrijednostima. Isti pristup primjenjuje se i za obveze. Opisano pripajanje nije proizvelo izravne učinke na Društvo preuzimatelja u poreznom smislu te nije utjecalo na druge obveze društva, čime se zadržava neutralnost pripajanja po Društvo preuzimatelja (lat. *Ceteris paribus*).

Također, provedba ovog pripajanja temelji se na zamjeni udjela u društvu koje se preuzima za dionice u društvu preuzimatelju, dok je plaćanje u novcu ograničeno samo na iznose zaokruživanja do pune dionice. Cjelokupno pripajanje provelo se na način da su članovi društva *Esop Ceste Karlovac d.o.o.* u zamjenu za svoje udjele u navedenom društvu koje prestaje postojati činom pripajanja, dobili dionice u društvu *Ceste Karlovac d.d.* i to u iznosu koji odgovara udjelu koji predstavlja imovinu društva *Esop Ceste Karlovac d.o.o.* Naime, zbog činjenice da se gotovo cijela imovina društva *Esop Ceste Karlovac d.o.o.* odnosila upravo na udjel u društvu *Ceste*

Karlovac d.d. logično je pretpostaviti da je vrijednost udjela u društvu *Esop Ceste Karlovac d.o.o.* izvedena upravo iz vrijednosti dionica društva *Ceste Karlovac d.d.* Omjer zamjene udjela za dionice obračunao se kao omjer vrijednosti 1 dionice društva *Ceste Karlovac d.d.* 123 eura i 13 eura vrijednosti za 1 euro nominalne vrijednosti udjela u društvu *Esop Ceste Karlovac d.o.o.* Naime, budući da su udjeli nejednakih vrijednosti, bilo je potrebno odrediti vrijednost svakog pojedinog udjela zasebno i tada konvertirati u odgovarajući broj dionica.

Budući da je društvo koje se pripaja bilo vlasnik 71.327 dionica društva preuzimatelja, a za potrebe zamjene je osigurano 67.345 dionica, preostali iznos dionica priznao se u društvu preuzimatelju kao trezorske dionice. Broj dionica koje su ostale u trezoru *Cesta Karlovac d.d.* po provedbi pripajanja je 3.982 dionice.

U dualističkom sustavu nadzorni odbor ima ključnu ulogu u nadziranju rada Društva, ali članovi Nadzornog odbora aktivno su sudjelovali i u prijedlozima novih aktivnosti usmjerenih na poboljšanje djelovanja Društva. Njihovu dobru suradnju posebno ističem. Krajem godine dolazi do promjene u sastavu Nadzornog odbora te predsjedavajuću ulogu preuzima Darko Marković, pojedinačno najveći suvlasnik Društva.

Suradnju s Radničkim vijećem i Sindikatom također ocjenjujem uspješnom te napominjem da je komunikacija u pogledu savjetovanja i suodlučivanja u skladu sa zakonskim odredbama korektna i uspješna.

Što se tiče održavanja sustava upravljanja kvalitetom i okolišem tijekom 2024. godine provedena je redovna prosudba ovog sustava odnosno uspostava tog sustava u našem Društvu sukladno normama ISO 9001 i ISO 14001. Nadzorom je utvrđeno potpuno poštivanje zahtjeva normi i propisanih procedura, a što je još jedan dokaz uspješnosti i razvitka Društva u pogledu kvalitete radova i zaštite okoliša.

U skladu s odgovornosti za usklađivanjem s načelima održivosti i društvene odgovornosti, Društvo će po prvi puta izdati Izvještaj o održivosti iako nije zakonski obveznik istoga, čime potvrđuje svoju orijentaciju na proaktivno djelovanje i kontrolu ugljičnog otiska.

Izloženost rizicima i upravljanje rizicima

Analiza rizika ukazala je da su se u protekloj godini pokazali neki značajni unutarnji i vanjski rizici. Prvenstveno bih istaknuo tržišne rizike kao i prošle godine (vanjski) koje nam je stvorila konkurencija na redovitom održavanju, a posebice građenju te posljedično moguće unutarnje financijske rizike likvidnosti i novčanog toka. Posljedice nisu bili značajne u aspektima likvidnosti i novčanog toka, ali krajnji rezultat u smislu dobiti bio bi značajno bolji, do cca 30%, da nije bilo izrazito negativnih utjecaja konkurencije. Ostali vanjski rizici (društveni, pravni i politički) nisu bili značajni, dok unutarnji rizici (strategijski, operativni) nisu uočeni. U daljnjem tekstu posebno se obrađuju cjenovni, kreditni rizik te rizik likvidnosti i novčanih tijekova.

Cjenovni rizik

Ovdje postoji realna mogućnost da dođe do bitne promjene cijena nafte i naftnih derivata (bitumen), koji se može amortizirati primjenom obračuna razlike u cijeni i pravovremenom promjenom cijene proizvoda ili usluge.

Kreditni rizik

Društvo nije izloženo kreditnom riziku jer su sve dospjele obveze podmirivane iz tekućeg poslovanja bez potrebe financijskih intervencija i zakašnjenja u ispunjenju obveza.

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti pretpostavlja nedovoljnu naplatu i narasle obveze plaćanja koje mogu biti prouzročene neodgovarajućim rokovima priljeva i odljeva zbog čega moramo stalno usklađivati ročnost svojim potraživanjima i obvezama.

Rizik novčanih tijekova

Ovaj rizik nastojimo eliminirati tako da u bližoj i daljoj budućnosti predviđamo plaćanje svojih obveza i naplatu svojih potraživanja, vodeći pri tome računa da postoje rizici poslovanja i kod poslovnih partnera te da se i te rizike mora uključiti u razmatranje.

Valutni rizik

Društvo nije bitnije izloženo ovim rizicima jer ne isporučujemo robe i usluge u inozemnim valutama. Uvođenjem eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj od 01.01.2023. izloženost valutnom riziku je svedena na minimum budući da je poslovanje Društva vezano isključivo uz eure.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

Bilanca na dan 31. 12. 2024.

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
1	2	3	4
AKTIVA			
Dugotrajna imovina	5.356.925,17	5.117.943,13	5.947.604,28
Nematerijalna imovina	2.209,31	10.903,10	7.928,10
Materijalna imovina	5.164.359,43	4.904.966,97	5.743.344,94
Financijska imovina	188.735,89	186.512,40	186.512,40
Potraživanja	1.620,54	15.560,66	9.818,84
Kratkotrajna imovina	5.337.619,63	9.841.272,97	10.049.370,40
Zalihe	1.188.121,75	1.078.826,02	1.321.135,08
Potraživanja	2.540.302,08	4.556.690,07	3.677.979,31
Financijska imovina	568.051,57	412.736,12	1.208,38
Novac na banci i blagajni	1.041.144,23	3.793.020,76	5.049.047,63
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	3.257,12	10.075,89	23.157,33
Gubitak iznad visine kapitala			
UKUPNA AKTIVA	10.697.801,92	14.969.291,99	16.020.132,21
PASIVA			
Kapital i pričuve	8.655.660,34	11.742.208,67	12.747.573,04
Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove	299.725,09	458.879,23	431.617,48
Dugoročne obveze	23.131,61	21.214,49	19.008,57
Kratkoročne obveze	1.690.085,48	2.722.871,95	2.818.483,85
Odgođeno plaćanje troškova i prihod Budućih razdoblja	29.199,40	24.117,65	3.449,27
UKUPNA PASIVA	10.697.801,92	14.969.291,99	16.020.132,21

Na temelju navedenih stavaka utvrđeni su određeni pokazatelji poslovanja.

POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

Pokazatelji likvidnosti pokazuju koliko je trgovačko društvo sposobno podmirivati svoje dospjele kratkoročne obveze. Najznačajniji pokazatelji likvidnosti su slijedeći:

$$\text{pokazatelj tekuće likvidnosti} = \frac{\text{kratkotrajna imovina}}{\text{kratkoročne obveze}} > 2$$

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Kratkotrajna imovina	5.337.619,63	9.841.272,97	10.049.370,40
Kratkoročne obveze	1.690.085,48	2.722.871,95	2.818.483,85
Koeficijent tekuće likvidnosti:	3,16	3,61	3,57

Ovaj pokazatelj predstavlja ocjenu likvidnosti i solventnosti. Koeficijent tekuće likvidnosti u 2024. godini iznosi 3,57 te bilježi blagi pad u odnosu na 2023. godinu kada je iznosio 3,61 te rast odnosu na 2022. godinu kada je iznosio 3,16. Ako je taj pokazatelj veći od 1, znači da je tekuća aktiva veća od tekućih obveza i pretpostavlja da se tekuće obveze mogu podmiriti. Iskustvena optimalna veličina pokazatelja obično se smatra da je 2 jer to ukazuje na dostatnost radnog kapitala. Radni kapital (rezerva likvidnosti, rezerva sigurnosti ili rezerva financijske stabilnosti) je dio kratkotrajne imovine koja se financira iz kvalitetnih dugoročnih izvora. Postojanje radnog kapitala nužno je za održavanje likvidnosti društva.

$$\text{koeficijent ubrzane likvidnosti} = \frac{\text{novac} + \text{potraživanja}}{\text{kratkoročne obveze}} \geq 1$$

Vrijednost koeficijenta ubrzane likvidnosti trebala bi biti minimalno 1, što znači da je poželjno da kratkoročne obveze nisu veće od zbroja svote novca i potraživanja.

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Novac + potraživanja	3.581.446,31	8.349.710,83	8.727.026,94
Kratkoročne obveze	1.690.085,48	2.722.871,95	2.818.483,85
Koeficijent ubrzane likvidnosti:	2,12	3,07	3,10

Kako je vidljivo iz tablice, kratkoročne obveze u 2024. godini su mnogo manje od brzo unovčive imovine. Društvo je u 2024. godini ostvarilo blagi rast koeficijenta ubrzane likvidnosti kada je iznosio 3,10 u usporedbi sa 2023. godinom kada je iznosio 3,07 i 2022. godinom kada je koeficijent ubrzane likvidnosti iznosio 2,12. Budući da koeficijent ubrzane likvidnosti iznosi više od 1, pretpostavlja kako će obveze društva biti podmirene u roku dospijeca.

Koeficijent financijske stabilnosti je odnos između dugotrajne imovine i korištenja kapitala (vlastitog i tuđeg tj. kapitala i dugotrajnih obveza), a može se izračunati po formuli:

$$\text{Koeficijent financijske stabilnosti} = \frac{\text{Dugotrajna imovina}}{\text{Kapital} + \text{dugotrajne obveze}}$$

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Dugotrajna imovina	5.356.925,17	5.117.943,13	5.947.604,28
Kapital+dugotrajne obveze	8.978.517,04	12.222.302,39	13.198.199,09
Koeficijent financijske stabilnosti	0,60	0,42	0,45

Koeficijent financijske stabilnosti u 2024. godini iznosi 0,45 te bilježi rast u usporedbi s 2023. kada je koeficijent financijske stabilnosti iznosio 0,42 te pad u odnosu na 2022. godinu kada je koeficijent iznosio 0,60. Poželjno je da koeficijent financijske stabilnosti bude manji od 1 jer to znači da se dijelom dugotrajnih obveza financira kratkotrajna imovina ili da se čak i vlastitim kapitalom financira kratkotrajna imovina. Međutim, ukoliko bi vrijednost koeficijenta financijske stabilnosti bila veća od 1, to znači da se dugotrajna imovina financira kratkotrajnim obvezama što može negativno djelovati na financijsku stabilnost i likvidnost društva.

Radni kapital je kratkotrajna imovina kojom društvo obavlja svoju djelatnost. On predstavlja (rezerva likvidnosti, rezerva sigurnosti ili rezerva financijske stabilnosti) dio kratkotrajne imovine koji se financira iz kvalitetnih dugoročnih izvora. Postojanje radnog kapitala nužno je za održavanje likvidnosti društva. Radni kapital ovisi o djelatnosti kojom se društvo bavi. Društvo koje ima relativno duži operativni (poslovni) ciklus mora imati veći radni kapital radi održavanja likvidnosti. Neto radni kapital se može izračunati po formuli:

Neto radni kapital = kratkotrajna imovina - kratkotrajne obveze

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Kratkotrajna imovina	5.337.619,63	9.841.272,97	10.049.370,40
Kratkotrajne obveze	1.690.085,48	2.722.871,95	2.818.483,85
Neto radni kapital:	3.647.534,15	7.118.401,02	7.230.886,55

Neto radni kapital u 2024. godini iznosio je 7.230.886,55 eura što znači da se povećao u usporedbi sa 2023. godinom kada je iznosio 7.118.401,02 eura te u usporedbi sa 2022. godinom kada je iznosio 3.647.534,15 eura. Likvidnost Društva se u 2024. godini povećala u usporedbi sa 2023. i 2022. godinom.

POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

Uz ocjenu pokazatelja likvidnosti vezana je i ocjena zaduženosti društva. Pokazatelji zaduženosti su pokazatelji financijske i kapitalne strukture društva, a pokazuju nam čijim se kapitalom i u kojem omjeru se financira poslovanje društva.

Što se tiče pokazatelja zaduženosti, a najznačajniji pokazatelji zaduženosti su slijedeći:

$$\text{koeficijent zaduženosti} = \frac{\text{Ukupne obveze}}{\text{Ukupna imovina}}$$

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Ukupne obveze	1.713.217,09	2.744.086,44	2.837.492,42
Ukupna imovina	10.697.801,92	14.969.291,99	16.020.132,21
Koeficijent zaduženosti:	0,16	0,18	0,18

Koeficijent zaduženosti u 2024. godini iznosi 0,18 jednako kao i 2023. godine. Koeficijent pokazuje tendenciju povećanja u usporedbi sa 2022. godinom kada je iznosio 0,16. To znači da se Društvo u 2024. i 2023. godini financiralo 82 % vlastitim kapitalom, a 18 % tuđim kapitalom. U 2022. godini Društvo se financiralo 84% vlastitim kapitalom odnosno 16 % tuđim kapitalom.

Odnos dugotrajnih obveza i dugotrajnog kapitala izračunava se kao koeficijent kapitalne strukture, tj. koji je dio dugotrajnih izvora financiranja poslovanja veći: vlastiti kapital ili dugotrajne obveze. Taj koeficijent se može izračunati na slijedeći način:

$$\text{Odnos dugotrajnih obveza i dugotrajnog kapitala} = \frac{\text{Dugotrajne obveze}}{\text{Dugotrajni kapital}}$$

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Dugotrajne obveze	23.131,61	21.214,49	19.008,57
Dugotrajni kapital	8.678.791,95	11.763.423,16	12.766.581,61
Odnos dugotrajnih obveza i dugotrajnog kapitala	0,00	0,00	0,00

Odnos dugotrajnih obveza u odnosu na dugotrajni kapital u 2024. godini gotovo je zanemariv i iznosi 0,001.

Koeficijent financiranja može se izračunati na slijedeći način:

$$\text{koeficijent financiranja} = \frac{\text{Ukupne obveze}}{\text{Glavnica}}$$

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Ukupne obveze	1.713.217,09	2.744.086,44	2.837.492,42
Glavnica	8.655.660,34	11.742.208,67	12.747.573,04
Koeficijent financiranja:	0,20	0,23	0,22

Koeficijent financiranja pokazuje odnos financiranja iz tuđih izvora i iz vlastitih izvora. U 2024. godini na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 0,22 jedinica tuđih sredstava, što je neznatno nepovoljnije u usporedbi sa 2023. godinom u kojoj je na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazilo 0,23 jedinica tuđih sredstava. Situacija se poboljšala u odnosu na 2022. godinu, što je vidljivo iz tablice. Na jedinicu vlastitih sredstava u 2022. godini, dolazi 0,20 jedinica tuđih sredstava.

Odnos dioničke glavnice i ukupne imovine daje nam podatak o tome koliko se ukupne imovine financira vlastitim kapitalom društva, a može se izračunati na slijedeći način:

$$\text{Odnos dioničke glavnice} = \frac{\text{Glavnica}}{\text{Imovina}}$$

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Glavnica	8.655.660,34	11.742.208,67	12.747.573,04
Imovina	10.697.801,92	14.969.291,99	16.020.132,21
Odnos dioničke glavnice:	0,81	0,78	0,80

Dionička glavnica u odnosu na ukupnu imovinu prema iskustvenim podacima optimalno se kreće oko 0,50 odnosno vlastitim kapitalom i dugotrajnim izvorima se financira i dugotrajna imovina.

Društvo je u 2024. godini ostvarilo optimalan omjer glavnice i imovine. Iznosio je 0,80 što je malo povoljnije u odnosu na 2023. godinu kada je omjer iznosio 0,78 i neznatno nepovoljnije u odnosu na 2022. godinu kada je iznosio 0,81.

POKAZATELJI OBRTAJA (AKTIVNOSTI)

Pokazatelji aktivnosti mjere koliko učinkovito društvo upotrebljava svoje resurse, odnosno kojom brzinom imovina cirkulira u poslovnom procesu. Najznačajniji su pokazatelji slijedeći:

$$\text{Koeficijent obrtaja ukupne imovine} = \frac{\text{Ukupni prihodi}}{\text{Ukupna imovina}}$$

Koeficijent obrta ukupne imovine pokazuje odnos između ukupnog prihoda i ukupne imovine tj. koliko se puta imovina pretvori u prihode. Na taj način prikazuje učinkovitost kapitala uporabljenog za financiranje imovine.

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Ukupni prihodi	15.757.509,40	26.143.204,20	22.885.326,71
Ukupna imovina	10.697.801,92	14.969.291,99	16.020.132,21
Koeficijent obrta ukupne imovine	1,47	1,75	1,43

Pokazatelj se u 2024. godini smanjio za 0,32 u odnosu na 2023. godinu. Na svaki euro imovine ostvareno je 1,43 eura prihoda, dok je u 2023. godini iznosio 1,75 što znači da se na svaki euro imovine ostvarilo 1,75 eura prihoda. U 2022. godini na svaki euro imovine, ostvareno je 1,47 eura prihoda. Izračunati pokazatelj aktivnosti u 2024. godini bilježi smanjenje u odnosu na 2023. i 2022. godinu.

Društvo je uspješnije što je taj pokazatelj veći.

$$\text{Koeficijent obrta kratkotrajne imovine} = \frac{\text{Ukupni prihod}}{\text{Kratkotrajna imovina}}$$

Kao što i sama formula pokazuje, koeficijent obrta kratkotrajne imovine pokazuje odnos između ukupnih prihoda i kratkotrajne imovine.

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Ukupni prihodi	15.757.509,40	26.143.204,20	22.885.326,71
Kratkotrajna imovina	5.337.619,63	9.841.272,97	10.049.370,40
Koeficijent obrta kratkotrajne imovine	2,95	2,66	2,28

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine smanjio se u 2024. godini u odnosu na 2023. godinu i iznosio je 2,28. Smanjio se i u odnosu na 2022. godinu kada je iznosio 2,95. U 2024. godini svaki euro kratkotrajne imovine rezultirao je s 2,28 eura ukupnog prihoda, u 2023. godini svaki euro kratkotrajne imovine rezultirao je s 2,66 eura ukupnog prihoda, a u 2022. godini s 2,95 eura ukupnog prihoda.

Koeficijent obrta dugotrajne imovine jest pokazatelj koji daje informaciju koliko jedan euro dugotrajne imovine donosi prihoda tj. daje informaciju o učinkovitosti dugotrajne imovine. Može se izračunati na slijedeći način:

$$\text{Koeficijent obrta dugotrajne imovine} = \frac{\text{Ukupni prihod}}{\text{Dugotrajna imovina}}$$

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Ukupni prihodi	15.757.509,40	26.143.204,20	22.885.326,71
Dugotrajna imovina	5.356.925,17	5.117.943,13	5.947.604,28
Koeficijent obrta dugotrajne imovine	2,94	5,11	3,85

Koeficijent obrta dugotrajne imovine u 2024. godini bilježi pad u odnosu na 2023. godinu. U 2024. godini na jedan euro dugotrajne imovine ostvareno je 3,85 eura ukupnog prihoda, dok je u 2023. godini ostvareno 5,11 eura, a u 2022. godini 2,94 eura ukupnog prihoda.

$$\text{koeficijent obrta potraživanja} = \frac{\text{prihodi od prodaje}}{\text{potraživanja od kupaca}}$$

Koeficijent obrta potraživanja pokazuje koliko se puta godišnje potraživanja naplate tj. pretvore u novac. Trajanje naplate potraživanja u danima računa se upravo na temelju ovog koeficijenta.

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Prihodi od prodaje	15.069.270,58	25.123.560,11	22.022.783,25
Potraživanja od kupaca	2.276.287,65	3.859.372,12	3.347.008,90
Koeficijent obrta potraživanja	6,62	6,51	6,58

Na temelju koeficijenta obrta potraživanja računa se i trajanje naplate potraživanja u danima.

$$\text{trajanje naplate potraživanja u danima} = \frac{\text{broj dana u razdoblju (365)}}{\text{Koeficijent obrta potraživanja}}$$

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Broj dana u godini	365	365	366
Koeficijent obrta potraživanja od kupaca	6,62	6,51	6,58
Trajanje naplate potraživanja	55,14	56,07	55,62

U 2024. i 2023. godini Društvu je bilo potrebno 56 dana, u 2022. godini 55 dana da naplati svoja potraživanja od kupaca.

POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI

Pokazatelji ekonomičnosti mjere odnos prihoda i rashoda. Najčešće se upotrebljava pokazatelj ekonomičnosti ukupnog poslovanja koje se može izračunati na slijedeći način:

$$\text{Ekonomičnost ukupnog poslovanja} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupni rashodi}}$$

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Ukupni prihodi	15.757.509,40	26.143.204,20	22.885.326,71
Ukupni rashodi	14.673.024,33	21.898.488,02	21.135.909,89
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,07	1,19	1,08

U 2024. godini na svaki euro ukupnih rashoda ostvareno je 1,08 eura ukupnog prihoda, dok je u 2023. godini ostvareno 1,19 eura ukupnih prihoda i u 2022. godini na svaki euro ukupnih rashoda je ostvareno 1,07 eura ukupnog prihoda. Ekonomičnost poslovanja u 2024. godini bilježi blagi pad u odnosu na 2023. te rast u odnosu na 2022. godinu. Poželjno je da ekonomičnost ukupnog poslovanja bude veća od 1,00 što ukazuje na poslovanje s dobiti.

POKAZATELJI PROFITABILNOSTI

Pokazatelji profitabilnosti najčešće su upotrebljavani pokazatelji , a izračunaju se kao odnos dobitka, profita prema prihodima. Najčešći su pokazatelji oni koji izražavaju donos određenih razina dobitka i prihoda (od prodaje) U nastavku su prikazani samo neki koji se mogu izračunati iz bilance odnosno računa dobiti i gubitka.

Marža profita može se izračunati kao ostvareni dobitak u odnosu na ukupan prihod na slijedeći način:

$$\text{Marža ostvarenog profita (dobitka)} = \frac{\text{ostvareni dobitak}}{\text{ukupni prihod}}$$

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Ostvareni dobitak	1.084.485,07	4.244.716,18	1.749.416,82
Ukupni prihodi	15.757.509,40	26.143.204,20	22.885.326,71
Marža ostvarenog profita	0,07	0,16	0,08

Pokazatelj marže ostvarenog profita u 2024. godini ukazuje da je ostvaren pad profita u odnosu na ukupni prihod u usporedbi sa 2023. godinom. Na svaki euro ukupnog prihoda ostvarena dobit u 2024. godini iznosi 0,08 eura dok u 2023. godini iznosi 0,16 eura i 2022. godini iznosi 0,07 eura.

Neto profitna marža je pokazatelj koji se izračunava kao odnos neto-dobitka i ukupnog prihoda na način prikazan u nastavku

$$\text{Neto profitna marža} = \frac{\text{Ostvareni dobitak nakon oporezivanja}}{\text{Ukupni prihod}}$$

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Ostvarena dobitak nakon oporezivanja	876.668,48	3.466.928,33	1.418.733,24
Ukupni prihodi	15.757.509,40	26.143.204,20	22.885.326,71
Neto ostvarena marža	0,06	0,13	0,06

Ostvareni pokazatelj sa većom vrijednosti pokazuje bolji učinak poslovanja. U 2024. godini na jedan euro ukupnog prihoda ostvaren je dobitak nakon oporezivanja od 0,06 eura. U 2023. godini na jedan euro ukupnog prihoda ostvaren je dobitak nakon oporezivanja od 0,13 eura, a u 2022. godini na jedan euro ukupnog prihoda ostvaren je dobitak nakon oporezivanja od 0,06 eura.

Stopa povrata na imovinu (imovine) izračunava se kao odnos neto-dobitka i ukupne imovine na slijedeći način:

$$\text{Povrat na imovinu (ROA)} = \frac{\text{Ostvareni dobitak nakon oporezivanja}}{\text{Ukupna imovina}}$$

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Ostvareni dobitak nakon oporezivanja	876.668,48	3.466.923,33	1.418.733,24
Ukupna imovina	10.697.801,92	14.969.291,99	16.020.132,21
Povrat na imovinu (ROA)	0,08	0,23	0,09

Pokazatelj povrata na ukupnu imovinu s većom vrijednosti pokazuje bolji učinak poslovanja u društvu u promatranom razdoblju. To je u stvari pokazatelj učinka ekonomičnosti imovine kojom se obavlja djelatnost. U 2024. godini na svaku uloženu jedinicu imovine je ostvaren dobitak nakon oporezivanja od 0,09 eura što predstavlja pad u usporedbi sa 2023. i blagi rast u usporedbi s 2022.

Stopa povrata na kapital predstavlja odnos dobitka nakon oporezivanja i glavnice, tj. ostvarenog dobitka nakon oporezivanja i uloženog vlastitog kapitala u poslovanju društva, a izračuna se na slijedeći način:

$$\text{Povrat na glavicu (ROE)} = \frac{\text{Ostvareni dobitak nakon oporezivanja}}{\text{Glavnica}}$$

OPIS POZICIJE	SVOTA		
	2022.	2023.	2024.
Ostvareni dobitak nakon oporezivanja	876.668,48	3.466.923,33	1.418.733,24
Glavnica	8.655.660,34	11.742.208,67	12.747.573,04
Povrat na glavnici (ROE)	0,10	0,30	0,11

Pokazatelj koji ima veću vrijednost pokazuje bolje učinke poslovanja kapitalom , tj. više zarađenih jedinica dobitka na jednu jedinicu kapitala. Društvo je u 2024. godini na jedinicu uloženog vlastitog kapitala ostvarilo dobitak nakon oporezivanja od 0,11 eura, što predstavlja pad u usporedbi sa 2023. godinom kada je na jedinicu uloženog kapitala ostvarilo dobitak nakon oporezivanja od 0,30 eura i rast u usporedbi sa 2022. godinom kada je na jedinicu uloženog kapitala ostvarilo dobitak nakon oporezivanja od 0,10 eura.

PLAN POSLOVANJA I OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U 2025. GODINI

Na osnovu prošlogodišnje realizacije i postojećih ugovorenih radova te informacija o natječajima za 2025. godinu sačinjen je ovaj plan poslovanja. Detaljan plan aktivnosti opisan je nakon tabelarnog prikaza prihoda i troškova.

PLANIRANI PRIHODI :

1. Održavanje državne ceste Karlovačka županija	5.500.000
2. Održavanje županijskih cesta Karlovačka županija	1.500.000
3. Održavanje DC I ŽC na području S-M županije	500.000
4. Održavanje DC I ŽC na području Zagrebačke županije	1.500.000
5. Održavanje Grad Karlovac, Slunj, Ozalj, Rakovica	2.700.000
6. Građevinski radovi G	11.000.000
7. Građevinski radovi 16	800.000
8. Prodaja materijala asfalt	100.000
7. Prodaja materijala kamen	200.000
8. Ostali poslovni prihodi	200.000
UKUPNO PLANIRANI PRIHODI (EUR) :	23.500.000

PLANIRANI TROŠKOVI :

1. Materijalni troškovi	8.500.000
2. Vanjski troškovi - troškovi usluga	4.580.000
3. Troškovi osoblja (plaće)	7.000.000
4. Amortizacija	1.200.000
5. Ostali troškovi - nematerijalni	700.000
6. Kamate, tečajne razlike i slično	20.000
UKUPNO PLANIRANI TROŠKOVI (EUR) :	21.000.000

PRIHODI I RASHODI PO KVARTALIMA

KVARTAL	PRIHODI (EUR)	RASHODI (EUR)	DOBIT (EUR)
I.	4.250.000	3.750.000	500.000
II.	8.500.000	7.500.000	1.000.000
III.	6.250.000	5.500.000	750.000
IV.	4.500.000	4.250.000	250.000
UKUPNO :	23.500.000	21.000.000	2.500.000

Kao što je vidljivo planirani su prihodi u visini od 23.500.000 eura dok se rashodi predviđaju na razini od 21.000.000 eura iz čega proizlazi bruto dobit (dobit prije oporezivanja) od **2.500.000 eura**.

Planirane prihode možemo podijeliti na :

- Prihode od redovitog održavanja
- Prihode od građevinskih radova
- Prihode od prodaje materijala
- Te ostale prihode

Planirani prihodi od redovitog održavanja detaljno su objašnjeni u tabeli i isti su već ugovoreni, osim redovnog održavanja Karlovačke županije. Predmetne radove pokušat će se dobiti na natječaju za 2025. godinu barem u istom opsegu (područje Slunja i Ozlja) kao i 2024. godine.

Građevinski radovi planirani su u iznosu od 11.000.000 eura. Prvenstveno su to radovi koji su već ugovoreni ili će biti ugovoreni (prsten Karlovca, most Kolarić, križanje Banija, asfaltiranje D 36 i cesta Luščić (Leščanec), migrantske rute. Također na migrantskim rutama ŽUC Karlovac će raspisati natječaj u vrijednosti oko 10.000.000 eura od kojih barem 30% planiramo dobiti.

Investicije u dugotrajnu imovinu (nabava strojeva i opreme, kupnja zemljišta i drugo) planirane su u iznosu od cca 900.000 eura (bez PDV-a). Financiranje planiranih investicija vršit će se vlastitim sredstvima.

Potrebe za kamenim materijalima u 2025. godini mijenjat će se u strukturi, a ne značajno u količini (proizvodnja betona). U prvoj polovici godine prodaja će biti ograničena na komunalna društva u okolici dok će u drugoj polovici godine, s odobrenjem dodatnog rudarskog projekta (zalihe oko 1.200.000 m³), početi prodaja na otvorenom tržištu.

Proizvodnja asfalta u 2025. godini predviđa se na razini 2024. godine što čini 75.000 tona. Krajem godine izvršila bi se nabava nove asfaltne baze koja bi trebala početi s radom u proljeće 2026. godine.

Broj zaposlenih pokušat će se zadržati na sadašnjem nivou od 230 zaposlenika.

Treba istaknuti da će društvo u 2025. godini prvi puta izdati i nefinancijske izvještaje za 2024. godinu što će postati ustaljena praksa.

Dr.sc. Dinko Stanković Močan dipl. inž. građ., MBA



BILANCA
stanje na dan 31.12.2024.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 30218158872; CESTE KARLOVAC d.d.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		5.117.943,13	5.947.604,28
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3	10.903,10	7.928,10
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		2.580,10	7.928,10
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		8.323,00	
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	4	4.904.966,97	5.743.344,94
1. Zemljište	011		309.584,66	269.343,26
2. Građevinski objekti	012		1.307.636,99	1.172.547,48
3. Postrojenja i oprema	013		1.922.586,59	1.423.000,60
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		1.232.004,08	1.524.185,37
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			665.900,00
7. Materijalna imovina u pripremi	017		124.022,91	687.704,62
8. Ostala materijalna imovina	018		663,61	663,61
9. Ulaganje u nekretnine	019		8.468,13	
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		186.512,40	186.512,40
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	5	19.945,28	19.945,28
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	6	166.567,12	166.567,12
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		15.560,66	9.818,84
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035	7	15.560,66	9.818,84
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		9.841.272,97	10.049.370,40
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		1.078.826,02	1.321.135,08
1. Sirovine i materijal	039	8	698.201,44	819.663,86
2. Proizvodnja u tijeku	040	9	54.264,69	176.142,08
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043	10	1.037,15	6,40
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	11	325.322,74	325.322,74
7. Biološka imovina	045			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2024.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 30218158872; CESTE KARLOVAC d.d.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		4.556.690,07	3.677.979,31
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049	12	3.859.372,12	3.347.008,90
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		296,91	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	13	688.665,71	319.457,71
6. Ostala potraživanja	052	14	8.355,33	11.512,70
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		412.736,12	1.208,38
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		410.774,26	
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	15	1.961,86	1.208,38
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	16	3.793.020,76	5.049.047,63
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	17	10.075,89	23.157,53
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		14.969.291,99	16.020.132,21
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	47	17.232.582,71	19.418.267,84
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+084+087+090)	067	18	11.742.208,67	12.747.573,04
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		2.757.755,00	2.757.755,00
II. KAPITALNE REZERVE	069		4.594,73	-271.152,55
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		336.494,90	336.494,90
1. Zakonske rezerve	071		138.834,03	138.834,03
2. Rezerve za vlastite dionice	072			137.621,59
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			137.621,59
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075		197.660,87	197.660,87
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		79.752,06	75.346,80
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 083)	077		0,00	0,00
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			
6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	083			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 085-086)	084		5.096.683,65	8.430.395,65
1. Zadržana dobit	085		5.096.683,65	8.430.395,65
2. Preneseni gubitak	086			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089)	087		3.466.928,33	1.418.733,24
1. Dobit poslovne godine	088		3.466.928,33	1.418.733,24

BILANCA
stanje na dan 31.12.2024.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 30218158872; CESTE KARLOVAC d.d.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
2. Gubitak poslovne godine	089			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	090			
B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097)	091	19	458.879,23	431.617,48
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	092		237.987,67	210.725,92
2. Rezerviranja za porezne obveze	093			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	094		74.190,75	74.190,75
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	095		146.700,81	146.700,81
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	096			
6. Druga rezerviranja	097			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 099 do 109)	098		21.214,49	19.008,57
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	099			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	100			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	101			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	102			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	103			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	104			
7. Obveze za predujmove	105			
8. Obveze prema dobavljačima	106			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	107			
10. Ostale dugoročne obveze	108	20	1.276,63	172,07
11. Odgođena porezna obveza	109	21	19.937,86	18.836,50
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 111 do 124)	110		2.722.871,95	2.818.483,85
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	111			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	112			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	113			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	114			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	115			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	116			
7. Obveze za predujmove	117	22	2.685,90	3.643,57
8. Obveze prema dobavljačima	118	23	1.619.692,19	2.091.227,05
9. Obveze po vrijednosnim papirima	119			
10. Obveze prema zaposlenicima	120	24	308.075,89	406.973,14
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	121	25	790.122,58	315.837,37
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	122	26	1.694,20	101,53
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	123			
14. Ostale kratkoročne obveze	124	27	601,19	701,19
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	125	28	24.117,65	3.449,27
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125)	126		14.969.291,99	16.020.132,21
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	127	48	17.232.582,71	19.418.267,84

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2024. do 31.12.2024.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 30218158872; CESTE KARLOVAC d.d.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 129 do 133)	128		26.130.114,38	22.881.440,65
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	129			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	130	30	25.123.560,11	22.022.783,25
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	131	31	517.845,95	365.718,01
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	132			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	133	32	488.708,32	492.939,39
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 135+136+140+144 do 146+149+156)	134		21.898.334,03	21.135.621,15
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	135		40.907,94	-116.231,10
2. Materijalni troškovi (AOP 137 do 139)	136		14.260.217,38	12.162.854,75
a) Troškovi sirovina i materijala	137	33	9.226.605,91	6.349.751,04
b) Troškovi prodane robe	138			
c) Ostali vanjski troškovi	139	34	5.033.611,47	5.813.103,71
3. Troškovi osoblja (AOP 141 do 143)	140	35	4.405.048,74	5.707.120,12
a) Neto plaće i nadnice	141		2.786.737,61	3.616.768,20
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	142		1.037.900,71	1.364.507,89
c) Doprinosi na plaće	143		580.410,42	725.844,03
4. Amortizacija	144	36	1.697.331,00	1.714.669,95
5. Ostali troškovi	145	37	1.146.088,39	1.400.773,29
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 147+148)	146		1.076,65	21.463,96
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	147			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	148	38	1.076,65	21.463,96
7. Rezerviranja (AOP 150 do 155)	149		332.086,84	210.725,92
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	150	39	237.987,67	210.725,92
b) Rezerviranja za porezne obveze	151			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	152		74.190,75	
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	153		19.908,42	
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	154			
f) Druga rezerviranja	155			
8. Ostali poslovni rashodi	156	40	15.577,09	34.244,26
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 158 do 167)	157	41	13.089,82	3.886,06
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	158			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	159			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	160			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	162			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	163			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	164		13.089,82	3.886,06
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	165			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	166			
10. Ostali financijski prihodi	167			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 169 do 175)	168	42	153,99	288,74
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	170			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	171		153,99	288,74
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	172			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	173			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	174			
7. Ostali financijski rashodi	175			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2024. do 31.12.2024.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 30218158872; CESTE KARLOVAC d.d.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	176			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	177			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	178			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	179			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 128+157+176 + 177)	180		26.143.204,20	22.885.326,71
X. UKUPNI RASHODI (AOP 134+168+178 + 179)	181		21.898.488,02	21.135.909,89
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 180-181)	182		4.244.716,18	1.749.416,82
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 180-181)	183		4.244.716,18	1.749.416,82
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 181-180)	184		0,00	0,00
XII. POREZ NA DOBIT	185	43	777.787,85	330.683,58
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 182-185)	186		3.466.928,33	1.418.733,24
1. Dobit razdoblja (AOP 182-185)	187		3.466.928,33	1.418.733,24
2. Gubitak razdoblja (AOP 185-182)	188		0,00	0,00
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 190-191)	189		0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	191			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	192			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-192)	193		0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 192-189)	194		0,00	0,00
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 182+189)	195		0,00	0,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 195)	196		0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 195)	197		0,00	0,00
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 185+192)	198		0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 195-198)	199		0,00	0,00
1. Dobit razdoblja (AOP 195-198)	200		0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 198-195)	201		0,00	0,00
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 203+204)	202		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	203			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	204			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	205			
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 208 do 212 + 215 do 223)	206		0,00	0,00
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 208 do 213)	207		0,00	0,00
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	208			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	209			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	210			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	211			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	212			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	213			
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 215 do 224)	214		0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	215			
2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	216			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2024. do 31.12.2024.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 30218158872; CESTE KARLOVAC d.d.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	217			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	218			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	219			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	220			
7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	221			
8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	222			
9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	223			
10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	224			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 207+214)	225		0,00	0,00
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 205+225)	226		0,00	0,00
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 228+229)	227		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	228			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	229			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda

u razdoblju 01.01.2024. do 31.12.2024.

Obrazac
POD-NTD

Obveznik: 30218158872; CESTE KARLOVAC d.d.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Novčani primici od kupaca	001		25.322.254,55	22.946.523,76
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		26.135,25	65.685,92
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		53.783,86	200.695,81
5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti	005		587.358,56	242.988,93
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005)	006		25.989.532,22	23.455.894,42
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		-14.439.473,65	-11.347.142,09
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		-5.122.054,55	-6.548.783,58
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		-205.762,03	-182.223,67
4. Novčani izdaci za kamate	010		-153,40	-172,98
5. Plaćeni porez na dobit	011		-287.166,06	-1.193.002,02
6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	012		-1.172.475,04	-251.629,88
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012)	013		-21.227.084,73	-19.522.954,22
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013)	014		4.762.447,49	3.932.940,20
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		106.409,28	87.518,50
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	016			
3. Novčani primici od kamata	017			
4. Novčani primici od dividendi	018			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	019			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		2.493,50	1.066,05
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020)	021		108.902,78	88.584,55
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		-1.777.567,31	-2.770.183,27
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	023			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	024			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	025			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	026		-1.980,54	-1.104,56
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026)	027		-1.779.547,85	-2.771.287,83
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027)	028		-1.670.645,07	-2.682.703,28
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	029			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	030			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	031			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	032		599,05	5.981,07
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)	033		599,05	5.981,07
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	034		-44.240,94	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	035		-285.284,00	-191,12
3. Novčani izdaci za financijski najam	036			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	037			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	038		-11.000,00	
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)	039		-340.524,94	-191,12
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039)	040		-339.925,89	5.789,95
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	041			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041)	042		2.751.876,53	1.256.026,87
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	043		1.041.144,23	3.793.020,76
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043)	044		3.793.020,76	5.049.047,63

DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primljene MSFI-a)

Iznosi u eurima i centima

[illegible]

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2024 . godinu

Kontrolni broj

1.527.754.009,45

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: HSFI

Izveštaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izveštaj je revidiran (DA/NE): DA

OIB revizora: 11173000029

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 30218158872

Matični broj (MB): 01335103

Matični broj subjekta (MBS): 020026668

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: CESTE KARLOVAC d.d.

Poštanski broj: 47250

Naziv naselja: DUGA RESA

Ulica i kućni broj: Poslovni park Karlovac 1A

Adresa e-pošte obveznika: ceste-karlovac@ceste-karlovac.hr

Telefon: 047/674515

Internet adresa: www.ceste-karlovac.hr

Šifra grada/općine: 7

Barilovići

Županija: 4 KARLOVAČKA

Šifra NKD-a: 4211

Gradnja cesta i autocesta

Status autonomnosti: 9

Autonomno društvo, bilo je u sastavu grupe u dijelu izvještajnog razdoblja

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 3

Srednji poduzetnik

Oznaka vlasništva: 22

Privatno nakon pretvorbe

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći) 0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 217 (prethodna godina) 232 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 217 (prethodna godina) 235 (tekuća godina)

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

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

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

Naziv:

Osoba za kontaktiranje: Petra Smenderovac

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 047/674515

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: psmenderovac@ceste-karlovac.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

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

Verzija Excel datoteke: 5.0.1.

Dinko Stanković-Moćan

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

CENTAR-REVIZIJA d.o.o.
za reviziju, računovodstvo
i porezno savjetovanje
KARLOVAC

(potpis ovlaštene osobe)

CESTE KARLOVAC d.d.
BARILOVIĆI