

Naziv emitenta: Distributivni centar dd Tesanj
Sjedište: Kraljevo 68 74266 Tesanjka
Šifra djelatnosti: 68 20
JIB: 4218268470000
Matični broj: 43-02-0001-09

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
(Direktna metoda)

za period od _____ do _____ 20__ godine

(u BAM)

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+) / (-)	Oznaka za AOP	do tekuće godine	do prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Prilivi od kupaca		(+)	4 0 1		
1.2.	Odlivi po osnovu plaćanja zaposlenima		(-)	4 0 2		
1.3.	Odlivi po osnovu plaćanja dobavljačima, po osnovu poslovnih aktivnosti		(-)	4 0 3		
1.4.	Odlivi po osnovu ostalih troškova nastalih po osnovu poslovnih aktivnosti		(-)	4 0 4		
1.5.	Odlivi po osnovu plaćanja poreza na dobit		(-)	4 0 5		
1.6.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	4 0 6		
1.7.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	4 0 7		
A.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 407)		(+) (-)	4 0 8		
2.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI					
2.1.	Odlivi po osnovu kupovine nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	4 0 9		
2.2.	Prilivi po osnovu prodaje nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	4 1 0		
2.3.	Odlivi po osnovu kupovine investicijskih nekretnosti		(-)	4 1 1		
2.4.	Prilivi po osnovu prodaje investicijskih nekretnosti		(+)	4 1 2		
2.5.	Odlivi po osnovu kupovine nematerijalne imovine		(-)	4 1 3		
2.6.	Prilivi po osnovu prodaje nematerijalne imovine		(+)	4 1 4		
2.7.	Odlivi po osnovu kupovine biološke imovine		(-)	4 1 5		
2.8.	Prilivi po osnovu prodaje biološke imovine		(-)	4 1 6		
2.9.	Prilivi po osnovu prodaje dugoročne imovine namijenjene prodaji		(+)	4 1 7		
2.10.	Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	4 1 8		
2.11.	Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	4 1 9		
2.12.	Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	4 2 0		
2.13.	Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	4 2 1		
2.14.	Ulaganja u ostalu finansijsku imovinu po amortizovanom trošku		(+)	4 2 2		
2.15.	Prilivi od ostale finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	4 2 3		
2.16.	Prihodi kamata i prihodi od finansijskog najma		(+)	4 2 4		
2.17.	Naplaćena potraživanja od finansijskog najma		(+)	4 2 5		
2.18.	Naplaćena potraživanja od finansijskog poduzetka		(+)	4 2 6		
2.19.	Kupovina udjela u zavisnim društvima		(-)	4 2 7		
2.20.	Prilivi od otuđenja udjela u zavisnim društvima		(+)	4 2 8		
2.21.	Kupovina udjela u pridruženim društvima		(-)	4 2 9		
2.22.	Prilivi od otuđenja udjela u pridruženim društvima		(+)	4 3 0		
2.23.	Kupovina udjela u zajedničkim poduhvatima		(-)	4 3 1		
2.24.	Prilivi od otuđenja udjela u zajedničkim poduhvatima		(+)	4 3 2		
2.25.	Prihodi od dividenda		(+)	4 3 3		
2.26.	Prilivi po osnovu razgovora derivatnim finansijskim instrumentima		(-)	4 3 4		
2.27.	Odlivi po osnovu razgovora derivatnim finansijskim instrumentima		(-)	4 3 5		
2.28.	Ostali prihodi iz ulagačkih aktivnosti		(+)	4 3 6		
2.29.	Ostali odlivi iz ulagačkih aktivnosti		(-)	4 3 7		
B.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u ulagačkim aktivnostima (409 do 437)		(-) (+)	4 3 8		
3.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI					
3.1.	Prilivi od emisije dionica - uplaćeni vlasnički kapital		(+)	4 3 9		
3.2.	Sticanje vlastitih dionica		(-)	4 4 0		
3.3.	Prilivi od povećanja stvorenih vlastitih dionica		(+)	4 4 1		
3.4.	Ispisane obveznice		(-)	4 4 2		
3.5.	Prilivi od emisije kredita		(-)	4 4 3		
3.6.	Otplata glavnice uzetih kredita		(-)	4 4 4		
3.7.	Otplata kamata po uzetim kreditima		(-)	4 4 5		
3.8.	Otplata glavnice po uzetim kreditima		(-)	4 4 6		
3.9.	Otplata kamata po raznim kreditima		(-)	4 4 7		
3.10.	Prilivi po osnovu otuđenja dugotrajnih finansijskih instrumenata		(-)	4 4 8		
3.11.	Odlivi po osnovu otuđenja dugotrajnih finansijskih instrumenata		(-)	4 4 9		
3.12.	Ostali prihodi iz finansijskih aktivnosti		(+)	4 5 0		
3.13.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti		(-)	4 5 1		
C.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (439 do 451)		(-) (+)	4 5 2		
4.	NETO PROMJENA / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(-) (+)	4 5 3		
5.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	4 5 4		
6.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+) (-)	4 5 5		
7.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (4+5+6)		(-) (+)	4 5 6		

Naziv entiteta: Dječji vrtići centar d.d. Tislat
Sjedište: Kraljevo 68 74266 Tislat
Sifra djelatnosti: 68.20
JIB: 4218268470000
Matični broj: 43-62-0001-09

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
(Indirektna metoda)

za period od 01.01.2022 do 30.06.2023. godine

(u BAM)

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+) / (-)	Oznaka za AOP	01.01. do 31.12. tekuće godine	01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Dobit (gubitak) prije oporezivanja		(+) / (-)	5 0 1	244.802	153.700
1.2.	Usklađivanja					
1.2.1.	Amortizacija		(-)	5 0 2	240.582	242.989
1.2.2.	(Dobit) gubitak od oduzeta nekretnosti, postrojenja i opreme, neto		(+) / (-)	5 0 3		
1.2.3.	(Dobit) gubitak od oduzeta ulaganja u investicijske nekretnosti, neto		(-) / (+)	5 0 4		
1.2.4.	(Dobit) gubitak od oduzeta nematerijalne imovine, neto		(-) / (+)	5 0 5	5.725	
1.2.5.	(Dobit) gubitak od dugoročne imovine namijenjene prodaji, neto		(-) / (+)	5 0 6		
1.2.6.	Umanjenje vrijednosti nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 0 7		
1.2.7.	Umanjenje vrijednosti investicijskih nekretnosti		(-)	5 0 8		
1.2.8.	Umanjenje vrijednosti nematerijalne imovine		(-)	5 0 9		
1.2.9.	Ispravi promjene fer vrijednosti ulaganja u investicijske nekretnosti, neto		(+) / (-)	5 1 0		
1.2.10.	Ispravi promjene fer vrijednosti poslovne imovine, neto		(-) / (+)	5 1 1		
1.2.11.	Ispravi promjene vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-) / (+)	5 1 2		
1.2.12.	(Dobit) gubitak od prodaje dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat, neto		(+) / (-)	5 1 3		
1.2.13.	(Dopunjeno) ispravka vrijednosti za gubitke od dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat, neto		(+) / (-)	5 1 4		
1.2.14.	(Dopunjeno) ispravka vrijednosti za gubitke od potraživanja od kupaca, neto		(-) / (+)	5 1 5		
1.2.15.	(Dopunjeno) ispravka vrijednosti za gubitke od ugovorne imovine, neto		(-) / (+)	5 1 6		
1.2.16.	(Dopunjeno) ispravka vrijednosti za gubitke od ostale finansijske imovine po amortiziranom trošku, neto		(-) / (+)	5 1 7		
1.2.17.	Ispravi, manjane uloga i prilagodavanje vrijednosti zalih, neto		(-) / (+)	5 1 8		
1.2.18.	Odvajanje obaveza		(-)	5 1 9		
1.2.19.	(Dopunjeno) ispravka priznata rezerviranja, neto		(-) / (+)	5 2 0		
1.2.20.	Ispravi u rezultat pridruženog društva i zajedničkog poduhvata		(-) / (+)	5 2 1		
1.2.21.	Umanjenje vrijednosti goodwill-a		(-)	5 2 2		
1.2.22.	Ispravi u dividendi priznati u bilanci uspjeha		(-)	5 2 3		
1.2.23.	Priznati od kamata i finansijskog nagma priznati u bilanci uspjeha		(-)	5 2 4	(109)	
1.2.24.	Ispravi u rashodi priznati u bilanci uspjeha		(-)	5 2 5	529	
1.3.	Promjena u obavezama kapitala					
1.3.1.	Ispravi, manjane uloga i prilagodavanje vrijednosti zalih		(-) / (+)	5 2 6	(3.001.499)	(251.395)
1.3.2.	Ispravi, manjane uloga i prilagodavanje vrijednosti zalih		(-) / (+)	5 2 7	(774.268)	(82.476)
1.3.3.	Ispravi, manjane uloga i prilagodavanje vrijednosti zalih		(-) / (+)	5 2 8	(56.430)	(1.371)
1.3.4.	Ispravi, manjane uloga i prilagodavanje vrijednosti zalih		(-) / (+)	5 2 9		(2.506)
1.3.5.	Ispravi, manjane uloga i prilagodavanje vrijednosti zalih		(-) / (+)	5 3 0	152.543	(25.890)
1.3.6.	Ispravi, manjane uloga i prilagodavanje vrijednosti zalih		(-) / (+)	5 3 1	3.938.226	(311.163)
1.3.7.	Ispravi, manjane uloga i prilagodavanje vrijednosti zalih		(-) / (+)	5 3 2	1.309.944	3.377
1.4.	Plaćeni doprinosi na dobit		(-)	5 3 3		
1.5.	Neto generisani tok koji je generisan (korišten) u poslovnim aktivnostima (501 do 533)		(-) / (+)	5 3 4	2.060.045	(274.735)
2.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI					
2.1.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 3 5		(107.601)
2.2.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 3 6		
2.3.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 3 7		
2.4.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 3 8		
2.5.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 3 9		
2.6.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 4 0		
2.7.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 4 1		
2.8.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 4 2		
2.9.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 4 3		
2.10.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 4 4		
2.11.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 4 5		
2.12.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 4 6		
2.13.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 4 7		
2.14.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 4 8		
2.15.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 4 9		
2.16.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 5 0		
2.17.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 5 1		
2.18.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 5 2		
2.19.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 5 3		
2.20.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 5 4		
2.21.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 5 5		
2.22.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 5 6		
2.23.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 5 7		
2.24.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 5 8		
2.25.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 5 9		
2.26.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 6 0		
2.27.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 6 1		
2.28.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 6 2		
2.29.	Dobit (gubitak) od ulaganja u nekretnosti, postrojenja i opreme		(-)	5 6 3		

Neto generisani tok koji je generisan (korišten) u poslovnim aktivnostima

(107.601)

3.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI					
3.1.	Priliv od emisije dionica - plaćeni vlastiti kapital	(+)	5	6	5	
3.2.	Stjecanje vlastitih dionica	(-)	5	6	6	
3.3.	Priliv od prodaje dionica vlastitih dionica	(+)	5	6	7	
3.4.	Isplacene dividende	(-)	5	6	8	
3.5.	Priliv od novih kredita	(+)	5	6	9	
3.6.	Isplata glavnice novih kredita	(-)	5	7	0	[103.187]
3.7.	Isplata kamata po novim kreditima	(-)	5	7	1	
3.8.	Isplata glavnice po namjensima	(-)	5	7	2	
3.9.	Isplata kamata po namjensima	(-)	5	7	3	
3.10.	Priliv po isplati godišnjih dobiti osiguravatelja	(+)	5	7	4	
3.11.	Isplata po isplati godišnjih dobiti osiguravatelja	(-)	5	7	5	
3.12.	Isplata po isplati godišnjih dobiti osiguravatelja	(+)	5	7	6	
3.13.	Isplata po isplati godišnjih dobiti osiguravatelja	(-)	5	7	7	
C.	Neto gotovinski tok koji je generisan/koristjen u finansijskim aktivnostima (3.6.5 do 3.7.7)	(+)(-)	5	7	8	(103.187)
4.	NETO PROMJENA / OSMANJENJE GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENTA (A+B+C)	(+)(-)	5	7	9	2.060.045 [485.523]
5.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI NA POČETKU PERIODA	(+)(-)	5	8	0	2.248.366
6.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSOVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENTA	(+)(-)	5	8	1	
7.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI NA KRAJU PERIODA (4+5+6)	(+)(-)	5	8	2	2.060.045 1.762.843

U Travniku
dana 30.06.2023



Direktor
Senko Ahmic

[Signature]

CERTIFICIRAN RACUNOVODA
ENIDA MEMIC
— Broj licenca: 04-19276 —