

Naziv emitenta: Distributivni centar d.d. Tešanj	Obrazac OEF-PD
Sjedište: Kraševu 68 74266 Tešanjka	Tabela E
Sifra djelatnosti: 68 20	
JIB: 4218763470000	
Matični broj: 43-02-0001-09	

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

za period od 01.01.2024 do 31.12.2024. 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
<b>1.</b>	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>					
1.1.	Dobit/gubitak prije oporezivanja		(+) (-)	5 0 1	288.349	421.953
1.2.	Ukladanja:					
1.2.1.	Amortizacija		(+)	5 0 2	428.998	490.057
1.2.2.	(Dobit)/gubitak od otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme, neto		(+) (-)	5 0 3	(23.108)	(56.974)
1.2.3.	(Dobit)/gubitak od otuđenja ulaganja u investicijske nekretnine, neto		(+) (-)	5 0 4		
1.2.4.	(Dobit)/gubitak od otuđenja nematerijalne imovine, neto		(+) (-)	5 0 5		
1.2.5.	(Dobit)/gubitak od dugoročne imovine namijenjene prodaji, neto		(+) (-)	5 0 6		
1.2.6.	Umanjenje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme		(+)	5 0 7		
1.2.7.	Umanjenje vrijednosti investicijskih nekretnina		(+)	5 0 8		
1.2.8.	Umanjenje vrijednosti nematerijalne imovine		(+)	5 0 9		
1.2.9.	Efekt promjene fer vrijednosti ulaganja u investicijske nekretnine, neto		(+) (-)	5 1 0		
1.2.10.	Efekt promjene fer vrijednosti biološke imovine, neto		(+) (-)	5 1 1		
1.2.11.	Efekt 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.	(Opuštanje)/ispravka vrijednosti za gubitke od dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat, neto		(+) (-)	5 1 4		
1.2.14.	(Opuštanje)/ispravka vrijednosti za gubitke od potraživanja od kupaca, neto		(+) (-)	5 1 5		
1.2.15.	(Opuštanje)/ispravka vrijednosti za gubitke od ugovorne imovine, neto		(+) (-)	5 1 6		
1.2.16.	(Opuštanje)/ispravka vrijednosti za gubitke od ostale finansijske imovine po amortizovanom trošku, neto		(+) (-)	5 1 7		
1.2.17.	Virkovi, manjkovi, napisi i prilagodavanje vrijednosti zaliha, neto		(+) (-)	5 1 8		
1.2.18.	Opisane obaveze		(-)	5 1 9		
1.2.19.	(Opuštanje): dodatno priznata rezerviranja, neto		(+) (-)	5 2 0		
1.2.20.	Udio u rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata		(+) (-)	5 2 1		
1.2.21.	Umanjenje vrijednosti goodwill-a		(+)	5 2 2		
1.2.22.	Prichod od dividendi priznat u bilansu uspjeha		(-)	5 2 3		
1.2.23.	Prichod od kamata i finansijskog najma priznati u bilansu uspjeha		(-)	5 2 4	(61)	(5.199)
1.2.24.	Finansijski rashodi priznati u bilansu uspjeha		(+)	5 2 5	24.607	1.053
1.3.	Promjene u obrtnom kapitalu					
1.3.1.	Smanjenje/(povećanje) zaliha		(+) (-)	5 2 6	(1.636.640)	(2.776.871)
1.3.2.	Smanjenje/(povećanje) potraživanja od kupaca		(+) (-)	5 2 7	(504.381)	420.588
1.3.3.	Smanjenje/(povećanje) ostale imovine i potraživanja		(+) (-)	5 2 8	23.749	(31.414)
1.3.4.	Smanjenje/(povećanje) ugovorne imovine		(+) (-)	5 2 9		
1.3.5.	Povećanje/(smanjenje) obaveza prema dobavljačima		(+) (-)	5 3 0	97.585	(165.156)
1.3.6.	Povećanje/(smanjenje) ostalih obaveza		(+) (-)	5 3 1	(381.128)	248.772
1.3.7.	Povećanje/(smanjenje) ugovornih obaveza		(+) (-)	5 3 2	2.240.996	1.620.755
1.4.	Plaćeni porez na dobit		(-)	5 3 3	(104.363)	
<b>A.</b>	<b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (501 do 533)</b>		(+) (-)	5 3 4	454.603	167.564
<b>2.</b>	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI</b>					
2.1.	Odlivi po osnovu kupovine nekretnina, postrojenja i opreme		(-)	5 3 5		
2.2.	Prilivi po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme		(+)	5 3 6		
2.3.	Odlivi po osnovu kupovine investicijskih nekretnina		(-)	5 3 7		
2.4.	Prilivi po osnovu prodaje investicijskih nekretnina		(+)	5 3 8		
2.5.	Odlivi po osnovu kupovine nematerijalne imovine		(-)	5 3 9		
2.6.	Prilivi po osnovu prodaje nematerijalne imovine		(+)	5 4 0		
2.7.	Odlivi po osnovu kupovine biološke imovine		(-)	5 4 1		
2.8.	Prilivi po osnovu prodaje biološke imovine		(+)	5 4 2		
2.9.	Prilivi po osnovu prodaje dugoročne imovine namijenjene prodaji		(+)	5 4 3		
2.10.	Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	5 4 4		
2.11.	Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	5 4 5		
2.12.	Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	5 4 6		
2.13.	Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	5 4 7		
2.14.	Ulaganja u ostalu finansijsku imovinu po amortizovanom trošku		(-)	5 4 8		
2.15.	Prilivi od ostale finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	5 4 9		
2.16.	Primljena kamata i prihod od finansijskog najma		(+)	5 5 0		
2.17.	Naplaćena potraživanja od finansijskog najma		(+)	5 5 1		
2.18.	Naplaćena potraživanja od finansijskog podujma		(+)	5 5 2		
2.19.	Kupovina udjela u zavisnim društvima		(-)	5 5 3		
2.20.	Prilivi od otuđenja udjela u zavisnim društvima		(+)	5 5 4		
2.21.	Kupovina udjela u pridruženim društvima		(-)	5 5 5		
2.22.	Prilivi od otuđenja udjela u pridruženim društvima		(+)	5 5 6		
2.23.	Kupovina udjela u zajedničkim poduhvatima		(-)	5 5 7		
2.24.	Prilivi od otuđenja udjela u zajedničkim poduhvatima		(+)	5 5 8		
2.25.	Primljene dividende		(+)	5 5 9		
2.26.	Prilivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima		(+)	5 5 0		
2.27.	Odlivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima		(-)	5 5 1		
2.28.	Ostali prilivi iz ulagačkih aktivnosti		(+)	5 5 2		
2.29.	Ostali odlivi iz ulagačkih aktivnosti		(-)	5 5 3		
<b>B.</b>	<b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u ulagačkim aktivnostima (535 do 563)</b>		(+) (-)	5 5 4		

3.	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI</b>						
3.1.	Prilivi od emisije dionica / uplaćeni vlasnički kapital	(+)	5	6	5		
3.2.	Sticanje vlastitih dionica	(-)	5	6	6		
3.3.	Prilivi od prodaje stečenih vlastitih dionica	(+)	5	6	7		
3.4.	Isplaćene dividende	(+)	5	6	8		
3.5.	Prilivi od uzetih kredita	(-)	5	6	9		
3.6.	Otplata glavnice uzetih kredita	(-)	5	7	0		
3.7.	Otplata kamate po uzetim kreditima	(-)	5	7	1		
3.8.	Otplata glavnice po najmovima	(-)	5	7	2		
3.9.	Otplata kamate po najmovima	(-)	5	7	3		
3.10.	Prilivi po osnovu izdatih dužničkih instrumenata	(+)	5	7	4		
3.11.	Odlivi po osnovu otplata izdatih dužničkih instrumenata	(-)	5	7	5		
3.12.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti	(+)	5	7	6		
3.13.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti	(-)	5	7	7		
C.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (565 do 577)	(+)(-)	5	7	8		
4.	<b>NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B+C)</b>	(+)(-)	5	7	9	454.603	167.564
5.	<b>GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA</b>	(+)(-)	5	8	0	1.826.899	1.659.335
6.	<b>EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA</b>	(+)(-)	5	8	1		
7.	<b>GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (4+5+6)</b>	(+)(-)	5	8	2	2.281.502	1.826.899

U Tešnju  
 Dana 25.02.2025



Direktor  
 Šemso Ahmić

*Šemso*

CERTIFICIRANI RAČUNOVODA  
**ENIDA MEMIĆ**  
 Broj licencije: 28-7927/5