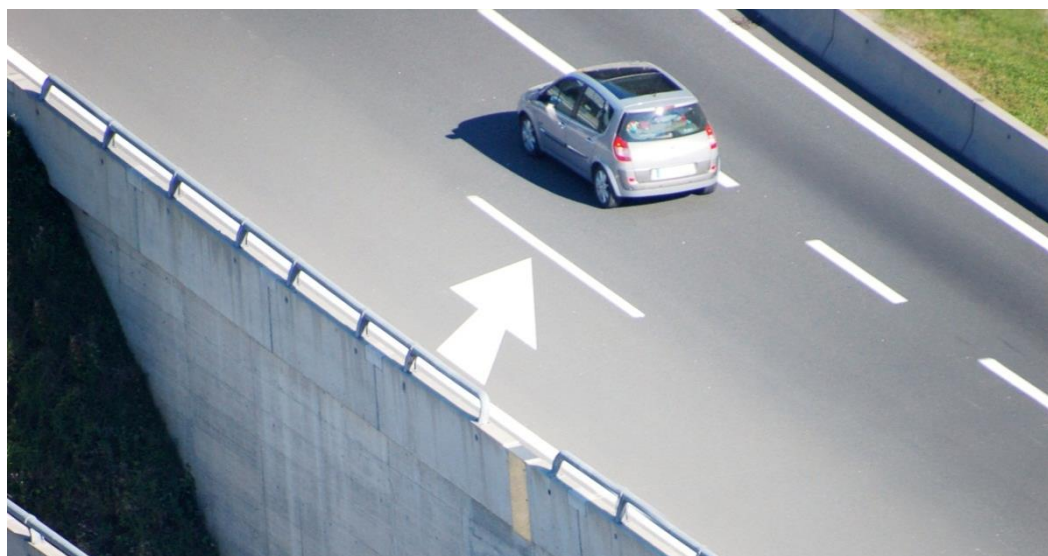


NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI
DRUŽBE DARS, D. D., ZA LETO 2021

DARS



Ljubljana, marec 2022

NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE DARS, d. d., za leto 2021

Nerevidirana bilanca stanja na dan 31. decembra 2021

	31.12.2021	31.12.2020
SREDSTVA	5.092.759.904,97	5.175.871.111,79
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	4.812.583.474,96	4.851.947.655,10
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitev	30.411.542,90	28.745.098,12
1. Dolgoročne premoženjske pravice	30.395.690,39	28.726.363,33
5. Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitev	15.852,51	18.734,79
II. Opredmetena osnovna sredstva	4.607.913.422,75	4.707.256.276,16
1. Zemljišča in zgradbe	4.452.608.096,52	4.565.086.890,80
a) Zemljišča	180.304.799,08	184.970.028,52
b) Zgradbe	4.272.303.297,44	4.380.116.862,28
3. Druge naprave in oprema	44.406.584,80	46.400.772,89
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	110.898.741,43	95.768.612,47
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	110.898.741,43	95.768.612,47
III. Naložbene nepremičnine	5.138.209,18	4.324.424,77
IV. Dolgoročne finančne naložbe	153.000.964,28	93.000.964,28
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	964,28	964,28
a) Delnice in deleži v družbah v skupini	0,00	0,00
c) Druge delnice in deleži	964,28	964,28
2. Dolgoročna posojila	153.000.000,00	93.000.000,00
b) Dolgoročna posojila drugim	153.000.000,00	93.000.000,00
V. Dolgoročne poslovne terjatve	9.749.181,76	12.410.271,10
2. Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev	0,00	0,00
3. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	9.749.181,76	12.410.271,10
VI. Odložene terjatve za davek	6.370.154,09	6.210.620,67
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	279.460.367,59	323.142.812,90
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	416.604,99	472.657,30
II. Zaloge	4.215.694,92	5.235.657,32
1. Material	3.706.196,47	3.916.524,46
3. Proizvodi in trgovsko blago	509.498,45	1.319.132,86
III. Kratkoročne finančne naložbe	168.000.000,00	208.000.000,00
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	0,00	0,00
c) Druge kratkoročne finančne naložbe	0,00	0,00
2. Kratkoročna posojila	168.000.000,00	208.000.000,00
b) Kratkoročna posojila drugim	168.000.000,00	208.000.000,00
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	54.250.745,40	47.126.938,90
1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	0,00	0,00
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	31.186.958,13	22.053.330,03
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	23.063.787,27	25.073.608,87
V. Denarna sredstva	52.577.322,28	62.307.559,38
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	716.062,42	780.643,79

	31.12.2021	31.12.2020
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	5.092.759.904,97	5.175.871.111,79
A. KAPITAL	3.041.652.197,00	2.922.963.530,97
I. Vpoklicani kapital	2.086.559.144,07	2.086.559.144,07
1. Osnovni kapital	2.086.559.144,07	2.086.559.144,07
II. Kapitalske rezerve	28.868.849,78	28.491.167,60
III. Rezerve iz dobička	893.457.395,11	799.714.840,33
1. Zakonske rezerve	48.327.649,43	42.693.435,60
4. Statutarne rezerve	199.639.640,11	172.877.124,41
5. Druge rezerve iz dobička	645.490.105,57	584.144.280,32
V. Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po poštenu vrednosti	-7.376.965,51	-13.003.672,74
VI. Preneseni čisti poslovni izid	0,00	0,00
VII. Čisti poslovni izid poslovnega leta	40.143.773,55	21.202.051,71
B. REZERVACIJE IN DOLG. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	155.279.738,44	156.655.027,18
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	4.442.007,72	4.509.691,98
2. Druge rezervacije	785.662,36	4.393.577,27
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	150.052.068,36	147.751.757,93
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	1.611.634.595,93	1.782.570.540,06
I. Dolgoročne finančne obveznosti	1.557.868.963,39	1.713.799.523,74
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	1.290.983.979,98	1.443.312.298,88
3. Dolgoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic	117.800.967,00	117.800.967,00
4. Druge dolgoročne finančne obveznosti	149.084.016,41	152.686.257,86
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	53.765.632,54	68.771.016,32
2. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	0,00	0,00
5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti	53.765.632,54	68.771.016,32
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	267.600.720,61	295.278.784,48
II. Kratkoročne finančne obveznosti	177.942.383,91	214.689.801,84
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	157.793.581,15	186.238.029,72
3. Kratkoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic	3.117.571,00	3.112.385,00
4. Druge kratkoročne finančne obveznosti	17.031.231,76	25.339.387,12
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	89.658.336,70	80.588.982,64
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	37.531.571,75	37.219.571,70
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	30.114,22	10.500,14
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	52.096.650,73	43.358.910,80
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	16.592.652,99	18.403.229,10

Nerevidiran izkaz poslovnega izida za obdobje od 1. januarja do 31. decembra 2021

	1.1. do 31.12.2021	1.1. do 31.12.2020
1. Čisti prihodki od prodaje	469.535.405,56	398.581.555,86
Prihodki od cestnin	456.235.914,50	386.955.494,03
Prihodki od zakupnin za počivališča	8.347.355,18	7.136.120,09
Prihodki od zapor in prekomernih obremenitev	1.130.220,94	984.520,05
Prihodki od služnosti za bazne postaje in ostalo	572.512,87	593.083,86
Prihodki po pogodbi o izvajanju naročila	321.311,50	333.606,51
Prihodki od zakupa optičnih vlaken	1.003.148,64	984.781,80
Drugi prihodki od prodaje	1.924.941,93	1.593.949,52
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	1.681.711,87	1.455.903,26
4. Drugi poslovni prihodki	16.091.934,84	16.161.706,80
5. Stroški blaga, materiala in storitev	-48.350.591,77	-44.369.700,26
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter str. porab. materiala	-9.472.197,79	-9.116.897,26
b) Stroški storitev	-38.878.393,98	-35.252.803,00
6. Stroški dela	-47.936.061,61	-46.832.708,16
a) Stroški plač	-35.188.561,90	-34.420.959,88
b) Stroški socialnih zavarovanj	-6.907.359,36	-6.693.217,60
c) Drugi stroški dela	-5.840.140,35	-5.718.530,68
7. Odpisi vrednosti	-220.978.268,14	-212.849.987,20
a) Amortizacija	-189.378.632,81	-185.784.385,72
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopred. sr. in opred. osnovnih sr.	-31.481.216,96	-26.717.739,74
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	-118.418,37	-347.861,74
8. Drugi poslovni odhodki	-877.043,51	-3.191.823,30
9. Finančni prihodki iz deležev	0,00	0,00
č) Finančni prihodki iz drugih naložb	0,00	0,00
10. Finančni prihodki iz danih posojil	1.748.859,38	338.767,51
b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	1.748.859,38	338.767,51
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	54.451,13	114.899,61
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	0,00	0,00
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	54.451,13	114.899,61
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0,00	-706.047,58
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	-32.403.783,72	-35.695.462,62
b) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	-18.536.250,37	-21.180.163,98
c) Finančni odhodki iz izdanih obveznic	-5.633.924,00	-7.049.945,00
č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	-8.233.609,35	-7.465.353,64
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-38.880,11	-16.055,60
b) Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	-5.369,57	-250,18
c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	-33.510,54	-15.805,42
15. Drugi prihodki	177.951,12	101.844,25
16. Drugi odhodki	-233.085,55	-487.635,53
17. Davek iz dobička	-27.237.467,51	-14.104.580,51
18. Odloženi davki	1.468.237,42	1.025.937,90
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	112.703.369,40	59.526.614,43

Nerevidiran izkaz vseobsegajočega donosa za obdobje od 1. januarja do 31. decembra 2021

	2021	2020
19. Čisti poslovni izid poslovnega leta	112.703.369,40	59.526.614,43
Učinkoviti del sprememb v poštenu vrednosti instrumenta za varovanje pred tveganjem pred spremenljivostjo obrestnih mer	6.887.915,78	-1.592.854,77
Sprememba odloženih davkov	-1.308.704,00	302.642,41
Drugi vseobsegajoči donos, ki bo v prihodnje pripoznan v izkaz poslovnega izida	5.579.211,78	-1.290.212,36
Aktuarski čisti dobički/izgube iz naslova odpravnin ob upokojitvi	28.402,67	40.318,26
Drugi vseobsegajoči donos, ki v prihodnje ne bo pripoznan v izkaz poslovnega izida	28.402,67	40.318,26
23. Druge sestavine vseobsegajočega donosa	5.607.614,45	-1.249.894,10
24. Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja	118.310.983,85	58.276.720,33

Nerevidiran izkaz denarnih tokov za obdobje od 1. januarja do 31. decembra 2021

v EUR	leto 2021	leto 2020
A. Denarni tokovi pri poslovanju		
a) Postavke izkaza poslovnega izida		
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	485.237.576,05	413.809.576,39
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevredn.) in finančni odh. iz posl. obveznosti	-95.872.369,05	-93.789.881,33
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-26.151.242,09	-13.381.285,02
	363.213.964,91	306.638.410,04
b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja		
Začetne manj končne poslovne terjatve	-4.511.692,57	29.482.417,85
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	64.581,37	275.725,37
Začetne manj končne terjatve za odloženi davek	-159.533,42	-1.328.580,31
Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	56.052,31	133.477,00
Začetne manj končne zaloge	1.019.962,40	-562.569,56
Končni manj začetni poslovni dolgovi	-5.682.732,22	-20.948.415,97
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-3.185.864,85	-10.262.289,69
Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek	0,00	0,00
	-12.399.226,98	-3.210.235,31
c) Pozitivni ali negativni denarni izid pri poslovanju (a + b)	350.814.738,05	303.428.174,73
B. Denarni tokovi pri investiranju		
a) Prejemki pri investiranju		
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na investiranje	264.902,66	460.434,83
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	0,00	0,00
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	603.900,35	2.438.886,85
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	322.764,63	0,00
Prejemki od odtujitve finančnih naložb	92.000.000,00	368.000.000,00
	93.191.567,64	370.899.321,68
b) Izdatki pri investiranju		
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-6.138.882,73	-3.534.432,20
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-117.786.064,70	-115.337.633,23
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	-371.944,83	0,00
Izdatki za pridobitev finančnih naložb	-112.000.000,00	-331.000.000,00
	-236.296.892,26	-449.872.065,43
c) Pozitivni ali negativni denarni izid pri investiranju (a + b)	-143.105.324,62	-78.972.743,75
C. Denarni tokovi pri financiranju		
a) Prejemki pri financiranju		
Prejemki od vplačanega kapitala	0,00	0,00
Prejemki od povečanja finančnih obveznosti	0,00	77.993.307,89
	0,00	77.993.307,89
b) Izdatki pri financiranju		
Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-32.657.081,22	-36.035.773,20
Izdatki za vračila kapitala	0,00	0,00
Izdatki za odplačila finančnih obveznosti	-184.782.569,19	-239.490.803,93
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	0,00	0,00
	-217.439.650,41	-275.526.577,13
c) Pozitivni ali negativni denarni izid pri financiranju (a + b)	-217.439.650,41	-197.533.269,24
Č. Končno stanje denarnih sredstev	52.577.322,40	62.307.559,38
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	-9.730.236,98	26.922.161,74
y) Začetno stanje denarnih sredstev	62.307.559,38	35.385.397,64

Izkaz gibanja kapitala za obdobje od 1. januarja 2020 do 31. decembra 2021

	I.	II.	III.			V.	VI.	VII.	Skupaj kapital
	Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička			Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po poštenu vrednosti	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid poslovnega leta	
	1.		1.	4.	5.		1.	1.	
	Osnovni kapital		Zakonske rezerve	Statutarne rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček/izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	
A1. Stanje na dan 31.12.2019	2.086.559.144,07	26.940.766,54	39.717.709,04	158.742.423,27	513.211.002,33	-11.765.861,96	0,00	49.731.226,29	2.863.136.409,58
B.1. Sprememba lastniškega kapitala - transakcije z lastniki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.249.894,10	0,00	59.526.614,43	58.276.720,33
a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja								59.526.614,43	59.526.614,43
c) Spremembe rezerv, nastalih zaradi vrednotenja finančnih naložb po poštenu vrednosti						-1.290.212,36			-1.290.212,36
d) Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja						40.318,26			40.318,26
B.3. Spremembe v kapitalu	0,00	1.550.401,06	2.975.726,56	14.134.701,14	70.933.277,99	12.083,32	0,00	-88.055.789,01	1.550.401,06
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala					49.731.226,29			-49.731.226,29	0,00
b) Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora			2.975.726,56	14.134.701,14	21.202.051,70		12.083,32	-38.324.562,72	0,00
f) Druge spremembe v kapitalu		1.550.401,06				12.083,32	-12.083,32		1.550.401,06
D. Stanje na dan 31.12.2020	2.086.559.144,07	28.491.167,60	42.693.435,60	172.877.124,41	584.144.280,32	-13.003.672,74	0,00	21.202.051,71	2.922.963.530,97
BILANČNI DOBIČEK na dan 31.12.2020							0,00	21.202.051,71	21.202.051,71
A1. Stanje na dan 31.12.2020	2.086.559.144,07	28.491.167,60	42.693.435,60	172.877.124,41	584.144.280,32	-13.003.672,74	0,00	21.202.051,71	2.922.963.530,97
B.1. Sprememba lastniškega kapitala - transakcije z lastniki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.607.614,45	0,00	112.703.369,40	118.310.983,85
a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja								112.703.369,40	112.703.369,40
c) Spremembe rezerv, nastalih zaradi vrednotenja finančnih naložb po poštenu vrednosti						5.579.211,78			5.579.211,78
d) Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja						28.402,67			28.402,67
B.3. Spremembe v kapitalu	0,00	377.682,18	5.634.213,83	26.762.515,70	61.345.825,25	19.092,78	0,00	-93.761.647,56	377.682,18
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala					21.202.051,71			-21.202.051,71	0,00
b) Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora			5.634.213,83	26.762.515,70	40.143.773,54		19.092,78	-72.559.595,85	0,00
f) Druge spremembe v kapitalu		377.682,18				19.092,78	-19.092,78		377.682,18
D. Stanje na dan 31.12.2021	2.086.559.144,07	28.868.849,78	48.327.649,43	199.639.640,11	645.490.105,57	-7.376.965,51	0,00	40.143.773,55	3.041.652.197,00
BILANČNI DOBIČEK na dan 31.12.2021							0,00	40.143.773,55	40.143.773,55

Nerevidiran izkaz in predlog uporabe bilančnega dobička

Ugotovljeni bilančni dobiček leta 2021 sestoji iz sledečih elementov:

	31.12.2021	31.12.2020
A. ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA LETA	112.703.369,40	59.526.614,43
B. PRENESENI DOBIČEK/IZGUBA	-19.092,78	-12.083,32
C. POVEČANJE REZERV IZ DOBIČKA PO SKLEPU UPRAVE		
- Zakonske rezerve	5.634.213,83	2.975.726,56
- Statutarne rezerve	26.762.515,70	14.134.701,14
- Druge rezerve iz dobička	40.143.773,54	21.202.051,70
BILANČNI DOBIČEK 31.12.	40.143.773,55	21.202.051,71

Čisti poslovni izid leta 2021 znaša 112.703.369,40 evrov. Ob sestavi letnega poročila je DARS, skladno s Statutom DARS in 64. ter 230. členom ZGD-1, oblikoval zakonske rezerve v višini 5.634.213,83 evrov, statutarne rezerve v višini 26.762.515,70 evrov in druge rezerve iz dobička v višini 40.143.773,54 evrov.

Bilančni dobiček DARS na dan 31. decembra 2021 znaša 40.143.773,55 evrov. O razporeditvi bilančnega dobička bo v skladu z ZGD-1 odločala skupščina DARS.

Nerevidirani računovodski izkazi družbe DARS, d. d., za leto 2021 so pripravljeni v skladu z računovodskimi ter poročevalskimi zahtevami Slovenskih računovodskih standardov, upošteva določila ZGD-1 in ZDARS-1. Primerjalni izkazi za leto 2020 so revidirani.

Uprava DARS, d. d.



ISO 9001 Q-1886
ISO 14001 E-527
ISO 50001 E-018
BS OHSAS 18001 H-107

