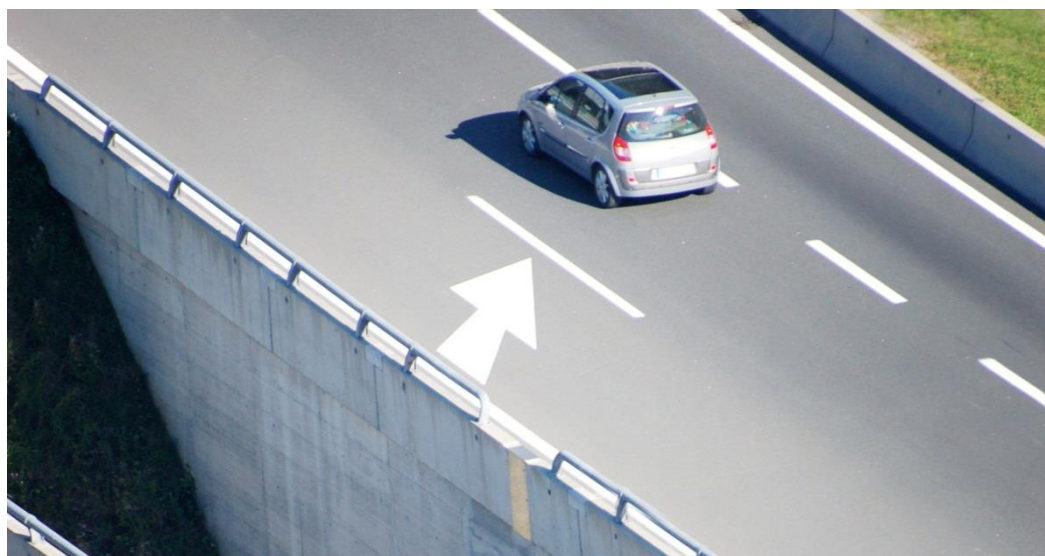


NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI
DRUŽBE DARS, D. D., ZA LETO 2024

DARS



Ljubljana, marec 2025

NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE DARS, d. d., za leto 2024

Nerevidirana bilanca stanja na dan 31. decembra 2024

v EUR	31. 12. 2024	31. 12. 2023
SREDSTVA	5.113.041.994,86	5.166.555.559,25
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	4.669.720.415,02	4.714.283.571,83
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	21.638.208,81	25.256.310,36
1. Dolgoročne premoženjske pravice	21.631.003,14	25.246.222,41
5. Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve	7.205,67	10.087,95
II. Opredmetena osnovna sredstva	4.553.336.601,03	4.540.663.693,26
1. Zemljišča in zgradbe	4.144.275.485,60	4.217.081.163,31
a) Zemljišča	149.513.217,93	153.772.052,50
b) Zgradbe	3.994.762.267,67	4.063.309.110,81
3. Druge naprave in oprema	53.381.165,14	47.815.453,79
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	355.679.950,29	275.767.076,16
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	355.679.950,29	275.767.076,16
III. Naložbene nepremičnine	8.420.853,29	23.838.940,89
IV. Dolgoročne finančne naložbe	70.000.000,00	112.000.000,00
2. Dolgoročna posojila	70.000.000,00	112.000.000,00
b) Dolgoročna posojila drugim	70.000.000,00	112.000.000,00
V. Dolgoročne poslovne terjatve	2.706.500,53	1.936.185,76
3. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	2.706.500,53	1.936.185,76
VI. Odložene terjatve za davek	13.618.251,36	10.588.441,56
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	438.598.010,54	450.793.926,01
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	15.423.070,28	1.034.355,43
II. Zaloge	5.621.196,16	6.055.090,74
1. Material	4.681.107,44	4.667.673,45
3. Proizvodi in trgovsko blago	940.088,72	1.387.417,29
III. Kratkoročne finančne naložbe	304.748.885,69	299.804.371,73
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	4.295.005,65	10.804.371,73
c) Druge kratkoročne finančne naložbe	4.295.005,65	10.804.371,73
2. Kratkoročna posojila	300.453.880,04	289.000.000,00
b) Kratkoročna posojila drugim	299.000.000,00	289.000.000,00
c) Kratkoročno nevplačani vpoklicani kapital	1.453.880,04	0,00
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	60.150.903,70	72.398.502,40
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	29.533.318,97	35.472.802,91
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	30.617.584,73	36.925.699,49
V. Denarna sredstva	52.653.954,71	71.501.605,71
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	4.723.569,30	1.478.061,41

	31. 12. 2024	31. 12. 2023
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	5.113.041.994,86	5.166.555.559,25
A. KAPITAL	3.488.272.954,97	3.333.743.669,10
I. Vpoklicani kapital	2.087.648.901,33	2.086.559.144,07
1. Osnovni kapital	2.087.648.901,33	2.086.559.144,07
II. Kapitalske rezerve	30.745.337,30	31.442.748,20
III. Rezerve iz dobička	1.311.742.564,81	1.159.153.960,37
1. Zakonske rezerve	70.072.178,68	62.107.380,23
4. Statutarne rezerve	302.926.154,08	265.093.361,44
5. Druge rezerve iz dobička	938.744.232,05	831.953.218,70
V. Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	1.386.962,58	6.545.992,06
VI. Preneseni čisti poslovni izid	0,00	0,00
VII. Čisti poslovni izid poslovnega leta	56.749.188,95	50.041.824,40
B. REZERVACIJE IN DOLG. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	168.170.938,20	167.194.803,22
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	5.599.699,15	5.470.684,01
2. Druge rezervacije	4.002.151,95	3.668.794,16
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	158.569.087,10	158.055.325,05
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	1.079.131.279,18	1.305.069.611,84
I. Dolgoročne finančne obveznosti	1.078.179.540,58	1.284.689.902,07
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	939.176.370,19	1.080.696.737,60
3. Dolgoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic	0,00	61.758.920,00
4. Druge dolgoročne finančne obveznosti	139.003.170,39	142.234.244,47
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	6.837,36	18.002.747,99
2. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	0,00	0,00
5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti	6.837,36	18.002.747,99
III. Odložene obveznosti za davek	944.901,24	2.376.961,78
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	326.133.647,07	315.355.203,80
II. Kratkoročne finančne obveznosti	217.761.816,95	224.042.087,83
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	148.664.346,02	158.994.303,71
3. Kratkoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic	63.650.993,00	59.155.838,00
4. Druge kratkoročne finančne obveznosti	5.446.477,93	5.891.946,12
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	108.371.830,12	91.313.115,97
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	61.178.338,62	56.940.401,83
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	14.014,20	64.135,08
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	47.179.477,30	34.308.579,06
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	51.333.175,44	45.192.271,29

Nerevidiran izkaz poslovnega izida za obdobje od 1. januarja do 31. decembra 2024

v EUR	1.1. do 31.12.2024	1.1. do 31.12.2023
1. Čisti prihodki od prodaje	550.196.418,04	525.295.409,99
Prihodki od cestnin	533.648.553,15	509.227.171,92
Prihodki od zakupnin za počivališča	10.304.546,39	10.159.704,15
Prihodki od zapor in prekomernih obremenitev	1.519.176,49	1.362.337,09
Prihodki od služnosti za bazne postaje in ostalo	1.062.352,07	905.885,98
Prihodki po pogodbi o izvajanju naročila	382.854,25	287.541,01
Prihodki od zakupa optičnih vlaken	996.568,06	1.080.417,43
Drugi prihodki od prodaje	2.282.367,63	2.272.352,41
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	1.804.078,31	2.955.493,89
4. Drugi poslovni prihodki	16.815.351,25	7.489.359,49
5. Stroški blaga, materiala in storitev	-70.732.014,86	-72.248.475,96
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter str. porab. materiala	-11.154.718,53	-16.732.049,00
b) Stroški storitev	-59.577.296,33	-55.516.426,96
6. Stroški dela	-65.481.568,78	-58.922.474,28
a) Stroški plač	-48.535.848,22	-42.751.062,89
b) Stroški socialnih zavarovanj	-9.034.610,21	-8.281.998,86
c) Drugi stroški dela	-7.911.110,35	-7.889.412,53
7. Odpisi vrednosti	-211.289.004,76	-207.182.295,01
a) Amortizacija	-204.967.208,13	-198.022.119,69
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopred. sr. in opred. osnovnih sr.	-6.085.781,76	-9.047.474,79
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	-236.014,87	-112.700,53
8. Drugi poslovni odhodki	-1.592.049,43	-1.791.585,61
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	14.975.050,44	9.888.671,99
b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	14.975.050,44	9.888.671,99
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	32.186,96	7.303,26
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	0,00	0,00
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	32.186,96	7.303,26
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0,00	0,00
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	-32.826.674,98	-35.491.630,19
b) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	-24.611.828,90	-25.704.007,60
c) Finančni odhodki iz izdanih obveznic	-4.424.095,00	-5.633.564,00
č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	-3.790.751,08	-4.154.058,59
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-9.980,69	-9.723,82
b) Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	-594,54	-390,65
c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	-9.386,15	-9.333,17
15. Drugi prihodki	522.183,80	367.869,68
16. Drugi odhodki	-301.327,49	-896.480,61
17. Davek iz dobička	-45.826.301,44	-32.843.353,01
18. Odloženi davki	3.029.809,80	3.849.589,81
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	159.316.156,17	140.467.679,62

Nerevidiran izkaz vseobsegajočega donosa za obdobje od 1. januarja do 31. decembra 2024

v EUR		2024	2023
19.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	159.316.156,17	140.467.679,62
20.	Spremembe rezerv, nastalih zaradi prevrednotenja po pošteni vrednosti	-5.077.305,54	-5.563.240,05
21.	Druge sestavine vseobsegajočega donosa	-101.911,12	-189.856,88
22.	Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja	154.136.939,51	134.714.582,69

Nerevidiran izkaz denarnih tokov za obdobje od 1. januarja do 31. decembra 2024

v EUR	leto 2024	leto 2023
A. Denarni tokovi pri poslovanju		
a) Postavke izkaza poslovnega izida		
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	564.924.042,28	532.046.375,36
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevredn.) in finančni odh. iz posl. obveznosti	-135.922.952,41	-131.025.946,92
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-37.366.421,94	-28.644.446,56
	391.634.667,93	372.375.981,88
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	13.753.873,62	-5.267.417,84
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	-3.242.625,61	-646.343,20
Začetne manj končne terjatve za odloženi davek	0,00	-3.849.589,81
Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	683.763,10	693.373,22
Začetne manj končne zaloge	432.183,98	-1.177.117,27
Končni manj začetni poslovni dolgovi	-15.258.231,48	-12.429.537,14
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	6.572.738,60	19.472.063,92
Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek	0,00	-904.795,63
	2.941.702,21	-4.109.363,75
c) Pozitivni ali negativni denarni izid pri poslovanju (a + b)	394.576.370,14	368.266.618,13
B. Denarni tokovi pri investiranju		
a) Prejemki pri investiranju		
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na investiranje	12.464.156,56	2.381.733,50
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	0,00	0,00
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	842.512,22	1.099.283,61
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	0,20	0,00
Prejemki od odtujitve finančnih naložb	339.000.000,00	410.000.000,00
	352.306.668,98	413.481.017,11
b) Izdatki pri investiranju		
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-4.552.993,00	-2.621.535,85
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-207.990.902,78	-217.371.752,32
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	0,00	-13.469,67
Izdatki za pridobitev finančnih naložb	-307.000.000,00	-374.000.000,00
	-519.543.895,78	-594.006.757,84
c) Pozitivni ali negativni denarni izid pri investiranju (a + b)	-167.237.226,80	-180.525.740,73
C. Denarni tokovi pri financiranju		
a) Prejemki pri financiranju		
Prejemki od vplačanega kapitala	0,00	0,00
Prejemki od povečanja finančnih obveznosti	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) Izdatki pri financiranju		
Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-37.886.996,11	-35.491.630,19
Izdatki za vračila kapitala	0,00	0,00
Izdatki za odplačila finančnih obveznosti	-208.299.798,31	-129.087.990,52
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	0,00	0,00
	-246.186.794,42	-164.579.620,71
c) Pozitivni ali negativni denarni izid pri financiranju (a + b)	-246.186.794,42	-164.579.620,71
Č. Končno stanje denarnih sredstev	52.653.954,71	71.501.605,71
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	-18.847.651,00	23.161.256,69
y) Začetno stanje denarnih sredstev	71.501.605,71	48.340.349,02

Izkaz gibanja kapitala za obdobje od 1. januarja 2023 do 31. decembra 2024

v EUR	I.		III.			V.	VI.	VII.	Skupaj kapital
	Vpoklicani kapital		Rezerve iz dobička						
	1.	Kapitalske rezerve	1.	4.	5.				
Osnovni kapital	Zakonske rezerve		Statutarne rezerve	Druge rezerve iz dobička					
						Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti	Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid poslovnega leta	
							1.	1.	
							Preneseni čisti dobiček/izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	
A1. Stanje na dan 31.12.2023	2.086.559.144,07	31.442.748,20	62.107.380,23	265.093.361,44	831.953.218,70	6.545.992,06	0,00	50.041.824,40	3.333.743.669,10
B.1. Sprememba lastniškega kapitala - transakcije z lastniki	0,00	392.346,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392.346,36
č) Vnos dodatnih vplačil kapitala		392.346,36							392.346,36
B.2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.179.216,66	0,00	159.316.156,17	154.136.939,51
a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja								159.316.156,17	159.316.156,17
c) Spremembe rezerv, nastalih zaradi vrednotenja finančnih naložb po pošteni vrednosti						-5.077.305,54			-5.077.305,54
d) Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja						-101.911,12			-101.911,12
B.3. Spremembe v kapitalu	1.089.757,26	-1.089.757,26	7.964.798,45	37.832.792,64	106.791.013,35	20.187,18	0,00	-152.608.791,62	0,00
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala					50.041.824,40			-50.041.824,40	0,00
b) Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora			7.964.798,45	37.832.792,64	56.749.188,95		20.187,18	-102.566.967,22	0,00
f) Druge spremembe v kapitalu	1.089.757,26	-1.089.757,26				20.187,18	-20.187,18		0,00
D. Stanje na dan 31.12.2024	2.087.648.901,33	30.745.337,30	70.072.178,68	302.926.154,08	938.744.232,05	1.386.962,58	0,00	56.749.188,95	3.488.272.954,97
BILANČNI DOBIČEK na dan 31.12.2024							0,00	56.749.188,95	56.749.188,95

Nerevidiran izkaz in predlog uporabe bilančnega dobička

Ugotovljeni bilančni dobiček leta 2024 sestoji iz sledečih elementov:

v EUR	31.12.2024	31.12.2023
A. Čisti poslovni izid poslovnega leta	159.316.156,17	140.467.679,62
B. Preneseni dobiček / izguba	-20.187,18	599,40
C. Povečanje rezerv iz dobička po sklepu uprave		
- Zakonske rezerve	7.964.798,45	7.023.413,95
- Statutarne rezerve	37.832.792,64	33.361.216,27
- Druge rezerve iz dobička	56.749.188,95	50.041.824,40
BILANČNI DOBIČEK 31.12.	56.749.188,95	50.041.824,40

Čisti poslovni izid leta 2024 znaša 159.316.156,17 evrov. Ob sestavi letnega poročila je DARS, skladno s Statutom DARS in 64. ter 230. členom ZGD-1, oblikoval zakonske rezerve v višini 7.964.798,45 evrov, statutarne rezerve v višini 37.832.792,64 evrov in druge rezerve iz dobička v višini 56.749.188,95 evrov.

Bilančni dobiček DARS na dan 31. decembra 2024 znaša 56.749.188,95 evrov. O razporeditvi bilančnega dobička bo v skladu z ZGD-1 odločala skupščina DARS.

Nerevidirani računovodski izkazi družbe DARS, d. d., za leto 2024 so pripravljene v skladu z računovodskimi ter poročevalskimi zahtevami Slovenskih računovodskih standardov, upošteva določila ZGD-1 in ZDARS-1. Primerjalni izkazi za leto 2023 so revidirani.

Uprava DARS, d. d.