

**FINANCIJSKA AGENCIJA
ODSJEK ZA PRIJEM, EVIDENTIRANJE
I POHRANU OSNOVA ZA PLAĆANJE
ZAGREB 2**

26-05-2021

**PREDSTEČAJNE NAGODBE
PRIMANJE I OTPREMA POŠTE**

KLASA:

UR. BROJ:

DALEKOVOD D.D.

IZVJEŠĆE O PROVEDBI FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA 29. IZVJEŠĆE O PROVEDBI (Q1 2021)

1. Bilance, račun dobiti i gubitka i izvješće o novčanom tijeku

Izvješće je sastavljeno u skladu sa odredbom čl. 79. stavak 4. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi. Odnosi se, u svim svojim sadržajima, na razdoblje od 01.01.2014. do 31.03.2021.

Predstečajna nagodba (u daljnjem tekstu „nagodba“) nad dužnikom Dalekovod d.d. Zagreb (u daljnjem tekstu „Društvo“) postignuta je na ročištu pred Trgovačkim sudom u Zagrebu dana 29.01.2014. te je ista postala pravomoćna dana 14.02.2014.

U skladu sa odredbama čl.79 stavak 4. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi izvješće sadrži:

1. opis mjera financijskog restrukturiranja koje su provedene i njihov utjecaj na dužnika u pogledu likvidnosti i solventnosti,
2. ukupni iznos isplate tražbina vjerovnika, u udjelima u kojima su ti zahtjevi bili isplaćeni,
3. tromjesečne bilance, račun dobiti i gubitka i izvješće o novčanom tijeku,
4. izjavu dužnika da nije poduzeo niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovodenje vjerovnika u nejednaki položaj.

2. Opis mjera financijskog restrukturiranja koje su provedene i njihov utjecaj na dužnika u pogledu likvidnosti i solventnosti te ukupni iznos isplate tražbina vjerovnika, u udjelima u kojima su ti zahtjevi bili isplaćeni

U periodu od 14.02.2014. kada je nastupilo pravomoćno rješenje o predstečajnoj nagodbi do 31.03.2021. provedene su sljedeće mjere financijskog restrukturiranja:

- A) Smanjen je temeljni kapital radi pokriva akumuliranih gubitaka, pa je shodno tome nominalna vrijednost dionice smanjena sa 100 na 10 kuna.
- B) Provedena je konverzija dijela duga prema vjerovnicima u kapital, izdano je 852.168 novih dionica i time je temeljni kapital Društva uvećan za 8.521.680 kn.
- C) Provedena je dokapitalizacija u iznosu od 150.000.000 kn uplatom u novcu za financiranje investicija i razvoj društva. Dokapitalizacija je izvršena od strane društva Konsolidator d.o.o. po cijeni od 10 kuna po dionici. Izdano je 15.000.000 novih dionica i temeljni kapital uvećan je za 150.000.000 kn.
- D) Provedena je dokapitalizacija u iznosu od 59.998.720 kn uplatom u novcu za financiranje investicija i razvoj društva. Dokapitalizacija je izvršena od strane postojećih dioničara, uz isključenje prava prvenstva dioničara države dionice Društva koje su izdane za ulog u novcu temeljem odluke redovne Glavne skupštine Društva od 22.07.2013. g. pod točkom 8. Dnevnog reda, po cijeni od 10 kuna po dionici. Izdano je 5.999.872 novih dionica i temeljni kapital uvećan je za 59.998.720 kn.
- E) Pokrenut je proces prodaje udjela u društvu Dalekovod Professio d.o.o. za ulaganje u obnovljive izvore energije kao jedna od mjera financijskog restrukturiranja navedena u Nagodbi.
- F) Sukladno uvjetima u Nagodbi otpušten je dug Društva po osnovi sudužništva, solidarnog jamstva ili jamstva u cijelosti te tražbine drugih društava po osnovi sudužništva za obveze Društva prema trećim osobama.
- G) Sukladno uvjetima u Nagodbi, proveden je otpis obveza za kamate i naknade.
- H) Izračunata je fer vrijednost dugoročnih obveza iz predstečajne nagodbe na 31.03.2014. u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima i predstavlja jednokratan značajan pozitivan učinak na račun dobiti i gubitka, te na bilancu Društva u iznosu 223,8 mil kn. Izračun fer vrijednosti vršit će se kvartalno i biti će prikazan u budućim financijskim izvješćima.
- I) Izvršena je isplata prve rate prema dobavljačima jednokratnom uplatom u novcu. Prva rata uključivala je 20% ukupnog duga prema vjerovnicima kategorija (j), (k), (l), (m), i (n), a prema Nagodbi iznosila je 69,8 mil kn.
- J) Dana 31.03.2015. plaćena je prva od 13 rata prema dobavljačima jednokratnom uplatom u novcu koja prema Nagodbi iznosi ukupno 12,4 mil. HRK.

- K) Dana 30.06.2015. plaćena je druga od 13 rata prema dobavljačima jednokratnom uplatom u novcu koja prema Nagodbi iznosi ukupno 12,4 mil. HRK.
- L) Dana 30.09.2015. plaćena je treća od 13 rata prema dobavljačima jednokratnom uplatom u novcu koja prema Nagodbi iznosi ukupno 12,4 mil. HRK.
- M) Dana 30.12.2015. plaćena je četvrta od 13 rata prema dobavljačima jednokratnom uplatom u novcu koja prema Nagodbi iznosi ukupno 12,4 mil. HRK.
- N) Dana 31.03.2016. plaćena je peta od 13 rata prema dobavljačima jednokratnom uplatom u novcu koja prema Nagodbi iznosi ukupno 12,4 mil. HRK.
- O) Dana 30.06.2016. plaćena je šesta od 13 rata prema dobavljačima jednokratnom uplatom u novcu koja prema Nagodbi iznosi ukupno 12,4 mil. HRK.
- P) Dana 30.09.2016. plaćena je sedma od 13 rata prema dobavljačima jednokratnom uplatom u novcu koja prema Nagodbi iznosi ukupno 12,4 mil. HRK.
- Q) Dana 30.12.2016. plaćena je osma od 13 rata prema dobavljačima jednokratnom uplatom u novcu koja prema Nagodbi iznosi ukupno 12,4 mil. HRK.
- R) Dana 31.03.2017. plaćena je deveta od 13 rata prema dobavljačima jednokratnom uplatom u novcu koja prema Nagodbi iznosi ukupno 12,4 mil. HRK.
- S) Dana 31.03.2017. plaćena je glavnica senior duga prema bankama ukupnom iznosu 4,8 mil. HRK te kamata po kreditima za prvi kvartal u iznosu 2,2 mil. HRK.
- T) Sukladno Rješenju o Predstečajnoj nagodbi i namirenju tražbina kategorije (h), tražbine po osnovi komercijalnih zapisa koje je izdao Dužnik, a koji dio tražbina je namiren refinanciranjem kroz izdavanje obveznica, Dalekovod d.d. je 14.02.2017. godine iskupio kamate vrijednosnog papira oznake DLKV-O-302E u nominalnom iznosu od 0,12 EUR po obveznici, odnosno prema srednjem tečaju HNB 7,462096 HRK/1EUR na dan 14.02.2017. godine, što iznosi 0,89545152 HRK po obveznici, te kamate vrijednosnog papira oznake DLKV-O-302A u nominalnom iznosu od 0,12 HRK po obveznici. Time je Dalekovod d.d. smanjio dug po izdanim obveznicama za 3,0 mil. HRK. Agent uvrštenja je Zagrebačka banka d.d. Zagreb.
- U) Dana 01.03.2017. izvršena je isplata ugovorne kazne zbog neizvršene obveze Dužnika prodaje i prijenosa poslovnih udjela u društvu Dalekovod Professio d.o.o. (sukladno članku 212. Nagodbe) u ukupnom iznosu 3,7 mil. HRK.
- V) Dana 30.06.2017. plaćena je deseta od 13 rata prema dobavljačima jednokratnom uplatom u novcu koja prema Nagodbi iznosi ukupno 12,4 mil. HRK.
- W) Dana 30.06.2017. plaćena je 2. rata glavnice senior duga prema bankama ukupnom iznosu 4,8 mil. HRK.
- X) Uredno su podmirene sve obveze iz predstečajne nagodbe prema financijskim institucijama. Plaćene su obveze s osnova kamata po kreditima za drugi kvartal u iznosu 2,5 mil. HRK, a s osnova anuiteta po financijskim leasinzima u iznosu 2,7 mil. HRK. Nema dospjelih nepodmirenih obveza sa osnova izdanih računa iz obveza po PSN-u.
- Y) Dana 29.09.2017. plaćena je jedanaesta rata od 13 rata prema dobavljačima jednokratnom uplatom u novcu koja prema Nagodbi iznosi ukupno 12,4 mil. HRK
- Z) Dana 29.09.2017. plaćena je 3. rata glavnice senior duga prema bankama ukupnom iznosu 4,8 mil. HRK.
- AA) Uredno su podmirene sve obveze iz predstečajne nagodbe prema financijskim institucijama. Plaćene su obveze s osnova kamata po kreditima za treći kvartal u iznosu 2,5 mil. HRK, a s osnova anuiteta po financijskim leasinzima u iznosu 2,7 mil. HRK. Nema dospjelih nepodmirenih obveza sa osnova izdanih računa iz obveza po PSN-u
- BB) Dana 29.12.2017. plaćena je dvanaesta od 13 rata prema dobavljačima jednokratnom uplatom u novcu koja prema Nagodbi iznosi ukupno 12,4 mil. HRK.

- CC) Dana 29.12.2017. plaćena je 4 rata glavnice senior duga prema bankama ukupnom iznosu mil HRK.
- DD) Uredno su podmirene sve obveze iz predstečajne nagodbe prema financijskim institucijama. Plaćene su obveze s osnova kamata po kreditima za četvrti kvartal u iznosu 2,5 mil. HRK, a s osnova anuiteta po financijskim leasinzima u iznosu 2,7 mil HRK. Nema dospjelih nepodmirenih obveza sa osnova izdanih računa iz obveza po PSN-u.
- EE) Dana 02.03.2018. izvršena je isplata ugovorne kazne zbog neizvršene obveze Dužnika prodaje i prijenosa poslovnih udjela u društvu Dalekovod Professio d.o.o. (sukladno članku 212 Nagodbe) u ukupnom iznosu 3,7 mil. HRK.
- FF) Dana 30.03.2018. plaćena je trinaesta od 13 rata prema dobavljačima jednokratnom uplatom u nove koja prema Nagodbi iznosi ukupno 12,4 mil HRK
- GG) Dana 30.03.2018. plaćena je 5. rata glavnice senior duga prema bankama ukupnom iznosu 4,8 mil HRK
- HH) Uredno su podmirene sve obveze iz predstečajne nagodbe prema financijskim institucijama. Plaćene su obveze s osnova kamata po kreditima za prvi kvartal 2018. u iznosu 2,5 mil. HRK, a s osnova anuiteta po financijskim leasinzima u iznosu 2,7 mil. HRK Nema dospjelih nepodmirenih obveza s osnova izdanih računa iz obveza po PSN-u
- II) Plaćena je 6. rata glavnice senior duga prema bankama ukupnom iznosu 4,8 mil. HRK
- JJ) Uredno su podmirene sve obveze iz predstečajne nagodbe prema financijskim institucijama. Plaćene su obveze s osnova kamata po kreditima za drugi kvartal 2018 u iznosu 2,37 mil HRK, a s osnova anuiteta po financijskim leasinzima u iznosu 2,7 mil. HRK. Nema dospjelih nepodmirenih obveza sa osnova izdanih računa iz obveza po PSN-u
- KK) Dana 14. 11. 2018. godine podmirene su sve obveze s osnove kamata i glavnica senior duga iz predstečajne nagodbe prema financijskim institucijama po kreditima za treći kvartal 2018 u iznosu od 7,2 mil HRK, a s osnova anuiteta po financijskim leasinzima u iznosu 2,7 mil. HRK.
- LL) Zaključno sa 14.01.2019 godine podmirene su sve obveze s osnove kamata i glavnica senior duga iz predstečajne nagodbe prema financijskim institucijama po kreditima za četvrti kvartal 2018 u iznosu od 7,48 mil HRK. Podmirene se sve obveze sa osnova anuiteta po financijskim leasinzima u iznosu 2,7 mil. HRK za izvještajni kvartal.
- MM) Zaključno sa 17.05.2019 godine podmirene su sve obveze s osnove kamata i glavnica senior duga iz predstečajne nagodbe prema financijskim institucijama po kreditima za prvi kvartal 2019 u iznosu od 7,04 mil HRK. Podmirene se obveze sa osnova anuiteta po financijskim leasinzima u iznosu 1,8 mil. HRK za izvještajni kvartal.
- NN) U razdoblju od 15.01.2019 do 25.02.2019.godine izvršena je isplata u iznosu 59,47 mil HRK. Navedeni iznos sredstava isplaćen je mezanin vjerovnicima sa osnova prodaje Društva Dalekovod Professio sukladno odredbama predstečajne nagodbe
- OO) Dana 14.02.2020 iskupljene su obveznice DLKV-O-302A i DLKV-O-302A u ukupnom iznosu glavnice i kamata 2,54 mil HRK
- PP) Zaključno sa 10.07.2020.g. Društvo je sklopilo nagodbu s najvećim pojedinačnim vjerovnikom iz Predstečajne nagodbe HETA Asset Resolution d.o.o. o uređenju odnosa iz tri ugovora o leasingu, zaključenih još 2008. godine temeljem kojih je HETA izlučni vjerovnik na imovini koja u naravi predstavlja pogon za cinčanje u Dugom selu. Nagodba je rezultirala smanjenjem ukupnog financijskog duga Dalekovod Grupe od 61 milijun kuna. Navedenom nagodbom u cijelosti se regulirao dug sa osnove tražbine kategorije 7.4.(a) -tražbine po osnovi ugovora o leasingu u iznosu većem od 2.000.000,00 kuna.
- RR) Dana 12.02.2021 iskupljene su obveznice DLKV-O-302A i DLKV-O-302A u ukupnom iznosu glavnice i kamata 2,55 mil HRK
- SS) Zaključno s 15.05.2021.godine Društvo i Grupa imaju dospjele obveze s osnove kamata i glavnice senior duga iz predstečajne nagodbe u iznosu 55,63 mil HRK.

3. Bilance, račun dobiti i gubitka i izvješće o novčanom tijeku

Izvor: Rezultati poslovanja Dalekovod Grupe i Dalekovoda d.d. za razdoblje I.-III. 2021.

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLACENI KAPITAL	001	-	-
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	329.131.120	340.286.508
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	4.831.284	4.506.798
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	254.778.541	262.726.609
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	9.473.799	9.405.845
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	60.047.496	63.647.256
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	-	-
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	579.501.010	602.562.115
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	73.240.563	82.566.518
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	432.026.551	465.119.054
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	10.133.765	6.833.272
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	64.100.131	48.043.271
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	14.389.006	14.405.513
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	923.021.136	957.254.136
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	449.171.244	444.142.067
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	54.749.610	57.770.112
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	247.193.050	247.193.050
II. KAPITALNE REZERVE	069	86.141.670	86.141.670
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	74.182.289	77.463.231
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	40.706.979	40.706.979
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	-	-
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	083	(365.957.988)	(393.474.378)
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	086	(27.516.390)	(260.441)
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	-	-
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	090	33.361.333	33.361.333
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	097	285.300.252	286.914.234
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	109	505.811.255	543.739.041
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	43.798.677	35.469.416
F) UKUPNO -- PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	125	923.021.127	957.254.136
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	449.171.244	444.142.067

Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	001	270.643.509	270.643.509	283.553.772	283.553.772
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	267.391.169	267.391.169	282.008.267	282.008.267
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	3.252.340	3.252.340	1.545.505	1.545.505
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	007	258.442.813	258.442.813	276.854.490	276.854.490
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvođače u tijeku i gotovih proizvoda	008	11.217	11.217	(6.454.808)	(6.454.808)
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	160.294.631	160.294.631	182.090.184	182.090.184
a) Troškovi sirovina i materijala	010	74.209.376	74.209.376	44.513.965	44.513.965
b) Troškovi priložne robe	011	19.647.144	19.647.144	90.746.801	80.746.801
c) Ostali vanjski troškovi	012	66.438.111	66.438.111	56.829.418	56.829.418
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	62.804.187	62.804.187	62.098.455	62.098.455
a) Neto plaće i nadnice	014	47.495.091	47.495.091	46.508.042	46.508.042
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	9.213.665	9.213.665	9.320.291	9.320.291
c) Doprinosi na plaće	016	6.095.431	6.095.431	6.270.122	6.270.122
4. Amortizaciju	017	6.599.046	6.599.046	7.674.452	7.674.452
5. Ostali troškovi	018	4.965.363	4.965.363	4.849.919	4.849.919
6. Vrijednosna uskladenja (AOP 144 + 145)	019	218.434	218.434	-	-
b) kratkoročne imovine osim financijske imovine	021	218.434	218.434	-	-
8. Ostali poslovni rashodi	029	23.549.935	23.549.935	26.596.288	26.596.288
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	030	6.539.975	6.539.975	1.973.721	1.973.721
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	150.027	150.027	110.326	110.326
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	6.311.524	6.311.524	1.863.395	1.863.395
10. Ostali financijski prihodi	040	78.424	78.424	-	-
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	041	17.469.957	17.469.957	8.885.449	8.885.449
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.444.512	1.444.512	2.839.630	2.839.630
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	16.025.445	16.025.445	6.045.819	6.045.819
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	053	277.183.484	277.183.484	285.527.493	285.527.493
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	054	275.912.770	275.912.770	285.739.939	285.739.939
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	055	1.270.714	1.270.714	(212.446)	(212.446)
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	056	1.270.714	1.270.714	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	057	-	-	(212.446)	(212.446)
XII. POREZ NA DOBIT	058	220.322	220.322	39.254	39.254
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	059	1.050.392	1.050.392	(251.700)	(251.700)
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	060	1.050.392	1.050.392	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	061	-	-	(251.700)	(251.700)
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (062	(5.202.962)	(5.202.962)	(8.741)	(8.741)
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	5.202.962	5.202.962	8.741	8.741
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	067	(5.202.962)	(5.202.962)	(8.741)	(8.741)
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto		-	-	-	-
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	068	(3.932.248)	(3.932.248)	(221.187)	(221.187)
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	070	3.932.248	3.932.248	221.187	221.187
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	071	220.322	220.322	39.254	39.254
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	072	(4.152.570)	(4.152.570)	(260.441)	(260.441)
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	074	4.152.570	4.152.570	260.441	260.441
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	075	(4.152.570)	(4.152.570)	(260.441)	(260.441)
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	(4.152.570)	(4.152.570)	(260.441)	(260.441)
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	(4.152.570)	(4.152.570)	(260.441)	(260.441)
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do	079	245.016	245.016	3.280.942	3.280.942
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	245.016	245.016	3.280.942	3.280.942
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	097	245.016	245.016	3.280.942	3.280.942
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	098	(3.907.554)	(3.907.554)	3.020.502	3.020.502
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	099	(3.907.554)	(3.907.554)	3.020.502	3.020.502
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	(3.907.554)	(3.907.554)	3.020.502	3.020.502

Izveštaj o novčanom toku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	1	(3.932.248)	(221.187)
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	2	16.247.669	8.982.114
a) Amortizacija	3	8.061.919	7.674.452
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	4	-	(226.795)
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosna usklađenja financijske imovine	5	286.024	-
d) Prihodi od kamata i dividendi	6	(150.027)	(110.326)
e) Rashodi od kamata	7	2.269.362	2.839.630
g) Tečajne i razlike (nerealizirane)	9	5.780.391	(1.194.848)
1. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 00	11	12.315.421	8.760.927
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	12	(15.098.206)	(21.431.534)
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	13	(15.173.416)	30.940.066
b) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih potraživanja	14	(16.663.547)	(33.000.057)
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	15	3.451.195	(9.325.955)
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	16	13.287.562	(10.045.588)
II. Novac iz poslovanja (AOP 011 + 012)	17	(2.782.785)	(12.670.607)
4. Novčani izdaci za kamate	18	(1.933.352)	(909.448)
5. Plaćeni porez na dobit	19	(6.021.909)	(2.076.875)
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	20	(10.738.046)	(15.656.931)
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21	4.518	47.447
3. Novčani primici od kamata	23	327	1.372
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	25	187.500	3.651.496
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	27	192.345	3.700.315
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	28	(4.511.405)	(2.321.334)
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	30	(1.680.707)	(418.019)
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	33	(6.192.112)	(2.739.353)
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	34	(5.999.767)	960.963
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	37	9.713.670	-
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	39	9.713.670	-
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	40	(2.118.996)	(892.882)
3. Novčani izdaci za financijski najam	42	(1.823.005)	(472.884)
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	44	(137.442)	(3.867)
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	45	(4.079.443)	(1.369.633)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	46	5.634.227	(1.369.633)
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	48	(11.103.586)	(16.065.601)
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	49	61.519.308	64.100.131
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	50	50.415.722	48.034.530

Izveštaj o promjenama kapitala za prethodno razdoblje

Opis pozicije	Konsolidirano matrijansko kapitalno izveštje																			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
AOP	Temeljni kapital (opisani)	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice u udjelu (obuhvata)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Vrijednost dobiti / gubitak imovine	Vrijednost dobiti / gubitak imovine	Vrijednost dobiti / gubitak imovine	Ostale razlike / razmjernosti	Tečajne razlike iz prethodnog razdoblja	Zadržana dobit / gubitak / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslojne godine	Ukupno raspoloživo imateljima kapitala	Atinjinski interes (uključujući interes)	Ukupno kapital i rezerve		
Prethodno razdoblje																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	1	247.193.050	86.141.670	11.652.410	8.465.950	32.188.407	30.589.700	40.706.979						(369.208.977)	3.250.989	82.514.228			82.514.228	
2. Promjene računovodstvenih politika	2																			
3. Ispravak pogreški	3																			
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	4	247.193.050	86.141.670	11.652.410	8.465.950	32.188.407	30.589.700	40.706.979						(369.208.977)	3.250.989	82.514.228			82.514.228	
5. Dobit / gubitak razdoblja	5																			
6. Tečajne razlike iz prethodnog razdoblja	6																			
21. Ostale raspodjele i isplate članovima dioničarima	21																			
24. Stanje na dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine	24	247.193.050	86.141.670	11.652.410	8.465.950	32.188.407	30.341.472	40.706.979												
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obavješnik primljene MSF-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG	25						(248.228)													(248.228)
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG	26						(248.228)													(27.764.618)
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA	27																			

Financijski izvještaj Društva za I-III 2021. godine

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv pozicije 1	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	-	-
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	352.620.580	364.726.394
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	2.922.549	2.620.546
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	232.064.683	240.873.327
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	57.585.852	57.585.265
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	60.047.496	63.647.256
V. ODGODENA POREZNA IMOVINA	036	0	-
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	463.400.901	470.592.631
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	7.679.608	13.082.068
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	394.254.056	412.333.523
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	10.662.167	9.029.180
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	50.805.070	36.147.860
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	11.634.590	11.633.745
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	827.656.071	846.952.770
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	436.201.104	435.332.220
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	19.607.832	18.237.256
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	247.193.050	247.193.050
II. KAPITALNE REZERVE	069	86.141.670	86.141.670
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	43.675.007	43.675.007
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	40.706.979	40.706.979
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	-
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	083	-388.097.152	(398.108.874)
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	086	-10.011.722	(1.370.576)
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	-
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	090	30.030.231	30.030.231
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	097	293.322.453	295.089.210
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	109	442.178.144	469.413.474
E) ODGODENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	42.517.410	34.182.599
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	125	827.656.070	846.952.770
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	436.201.104	435.332.220

Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	001	223.068.854	223.068.854	203.364.216	203.364.216
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	5.179.819	5.179.819	46.056.079	46.056.079
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	212.071.220	212.071.220	152.612.539	152.612.539
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	4.137.985	4.137.985	3.476.586	3.476.586
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	1.679.830	1.679.830	1.219.012	1.219.012
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	007	203.884.499	203.884.499	197.787.799	197.787.799
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	009	127.822.320	127.822.320	119.164.994	119.164.994
a) Troškovi sirovina i materijala	010	68.808.876	68.808.876	31.745.004	31.745.004
b) Troškovi prodane robe	011	3.044.846	3.044.846	33.704.949	33.704.949
c) Ostali vanjski troškovi	012	55.968.598	55.968.598	53.715.041	53.715.041
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	013	47.191.502	47.191.502	47.383.858	47.383.858
a) Neto plaće i nadnice	014	37.813.815	37.813.815	37.263.240	37.263.240
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	5.688.007	5.688.007	5.775.322	5.775.322
c) Doprinosi na plaće	016	3.689.680	3.689.680	4.345.296	4.345.296
4. Amortizacija	017	5.434.723	5.434.723	6.400.283	6.400.283
5. Ostali troškovi	018	3.523.409	3.523.409	3.305.362	3.305.362
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	019	253.108	253.108	-	-
b) Kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	253.108	253.108	-	-
8. Ostali poslovni rashodi	029	19.659.437	19.659.437	21.533.302	21.533.302
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	030	8.979.882	8.979.882	1.879.645	1.879.645
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	2.493.726	2.493.726	-	-
4. Ostali prihodi s osnovu kumulat iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	109.728	109.728	47.953	47.953
7. Ostali prihodi s osnovu kamata	037	256.495	256.495	77.901	77.901
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	6.119.933	6.119.933	1.753.791	1.753.791
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	041	17.498.641	17.498.641	8.826.638	8.826.638
1. Rashodi s osnovu kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	52.006	52.006	47.745	47.745
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	46.396	46.396	-	-
3. Rashodi s osnovu kamata i slični rashodi	044	486.449	486.449	2.872.531	2.872.531
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	16.913.790	16.913.790	5.906.362	5.906.362
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	053	232.048.736	232.048.736	205.243.861	205.243.861
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	054	221.383.140	221.383.140	206.614.437	206.614.437
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	055	10.665.596	10.665.596	(1.370.576)	(1.370.576)
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	056	10.665.596	10.665.596	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	057	-	-	(1.370.576)	(1.370.576)
XII. POREZ NA DOBIT	058	-	-	-	-
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	059	10.665.596	10.665.596	(1.370.576)	(1.370.576)
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	060	10.665.596	10.665.596	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	061	-	-	(1.370.576)	(1.370.576)
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187)	062	(1.791.909)	(1.791.909)	-	-
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	1.791.909	1.791.909	-	-
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	067	1.791.909	1.791.909	-	-
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	068	8.873.687	8.873.687	(1.370.576)	(1.370.576)
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	069	8.873.687	8.873.687	-	-
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	070	-	-	1.370.576	1.370.576
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	072	8.873.687	8.873.687	(1.370.576)	(1.370.576)
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	073	8.873.687	8.873.687	-	-
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	074	-	-	1.370.576	1.370.576
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	075	-	-	-	-
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	8.873.687	8.873.687	(1.370.576)	(1.370.576)
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	079	-	-	-	-
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	097	-	-	-	-
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	098	8.873.687	8.873.687	(1.370.576)	(1.370.576)
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	099	-	-	-	-

Izveštaj o novčanom toku

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	1	8.873.687	(1.370.576)
2. Uskladenja (AOP 003 do 010):	2	11.371.588	10.317.984
a) Amortizacija	3	6.836.420	6.400.283
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna uskladenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	4	-	912.767
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno uskladenje financijske imovine	5	286.024	-
d) Prihodi od kamata i dividendi	6	(2.859.949)	(125.854)
e) Rashodi od kamata	7	1.363.460	2.920.276
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	9	5.745.633	210.512
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnoj	11	20.245.275	8.947.408
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	12	(28.919.246)	(17.691.378)
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	13	13.071.782	16.869.650
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	14	(71.463.766)	(21.554.602)
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	15	(1.241.112)	(4.672.460)
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	16	30.713.850	(8.333.966)
II. Novac iz poslovanja (AOP 011 + 012)	17	(8.673.971)	(8.743.970)
4. Novčani izdaci za kamate	18	(1.933.352)	(827.345)
5. Plaćeni porez na dobit	19	(6.021.909)	(1.918.708)
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017	20	(16.629.232)	(11.490.024)
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21	500	-
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	22	20.000	-
3. Novčani primici od kamata	23	2.724	1.229
4. Novčani primici od dividendi	24	2.493.726	-
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	25	400.020	3.351.496
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do	27	2.916.970	3.352.725
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	28	(4.317.251)	(2.307.403)
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	30	-	(2.866.528)
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	31	(20.000)	-
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do	33	(4.337.251)	(5.173.931)
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP	34	(1.420.281)	(1.821.206)
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	37	9.713.670	-
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	39	9.713.670	-
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužnič	40	(3.895.738)	(892.882)
3. Novčani izdaci za financijski najam	42	(1.743.554)	(453.098)
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 043)	45	(5.639.292)	(1.345.980)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 044 do 047)	46	4.074.378	(1.345.980)
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 048 do 049)	48	(13.975.135)	(14.657.210)
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	49	49.553.142	50.805.070
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 050 do 051)	50	35.578.007	36.147.860

Izvjestaj o promjenama kapitala za tekuće razdoblje

Opis nazivje	Izvodljivo imovinsko-kapitalno stanje																			
	2	Temeljni (upisni) kapital			Zakonske rezerve		Rezerva za vlastite udjele		Vlastite udjele		Statutarne rezerve		Ostale rezerve		Dostupne rezerve		Dostupne rezerve		19	
		20 (18+19)	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
28	247.193.050	86.141.670	11.486.600	8.465.950	32.188.407	40.706.979													19.607.832	
29																				
30																				
31	247.193.050	86.141.670	11.486.600	8.465.950	32.188.407	40.706.979													19.607.832	
32																			(1.370.576)	
33																				
34																				
35																				
36																				
37																				
38																				
39																				
40																				
41																				
42																				
43																				
44																				
45																				
46																				
47																				
48																				
49																				
50																				
51																				
52																				
53																				
54																				

4. Izjava dužnika da nije poduzeo niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednaki položaj

IZJAVA

kojom potvrđujemo da nismo poduzeli niti jednu radnju koja bi za posljedice imala dovođenje vjerovnika u nejednak položaj.



Đuro Tatašević, član Uprave

