

NEXE GRUPA d.d., NAŠICE

Nekonsolidirani financijski izvještaji
na dan 30. lipnja 2019. godine

- nerevidirani -

Nexe grupa d.d.

Račun dobiti i gubitka i Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti
za razdoblje 01.01. - 30.06.2019.

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	Bilješka	01.01.-30.06.2018.	01.01.-30.06.2019.
1	2	3	4
Poslovni prihodi			
Prihodi od prodaje	1	9.329	9.299
Ostali poslovni prihodi	2	4.974	3.841
Ukupno poslovni prihodi		14.303	13.140
Troškovi redovnog poslovanja			
Utrošeni materijal, energija i nabavna vrijednost usluga	3	1.805	1.617
Troškovi osoblja	4	4.754	5.129
Ispravak vrijednosti potraživanja	6	285	42
Amortizacija materijalne i nematerijalne imovine	8, 9	561	735
Ostali troškovi poslovanja	5	2.231	2.004
Ukupno troškovi redovnog poslovanja		9.636	9.527
Dobit / (Gubitak) iz poslovanja		4.667	3.613
Financijski prihodi i rashodi			
Financijski prihodi	7	6.128	4.339
Financijski rashodi	7	9.247	8.006
Ukupni financijski rezultat		-3.119	-3.667
Ukupni prihodi		20.431	17.479
Ukupni rashodi		18.883	17.533
Dobit / (Gubitak) prije poreza		1.548	-54
Trošak poreza na dobit		-	-
Dobit / (Gubitak) nakon poreza		1.548	-54
Ostala sveobuhvatna dobit / (gubitak)			
Ukupna sveobuhvatna dobit / (gubitak) za razdoblje		1.548	-54
Osnovna / Razrijeđena dobit / (gubitak) po dionici (HRK)		0,18	-0,01

Nexe grupa d.d.

Izveštaj o financijskom položaju / Bilanca

na dan 30.06.2019.

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	Bilješka	31.12.2018.	30.06.2019.
1	2	3	4
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Nematerijalna imovina	8	316	529
Nekretnine, postrojenja i oprema	9	15.793	15.773
Ulaganja u ovisna društva	11	742.839	742.865
Financijska imovina raspoloživan za prodaju	12	7.860	7.860
Odgodena porezna imovina		17	17
		766.825	767.044
Kratkotrajna imovina			
Potraživanja od povezanih društava i ostala potraživanja	13	27.278	28.163
Unaprijed plaćeni troškovi	14	22	14
Ostala financijska imovina	10	484	424
Novac u banci i blagajni	15	7.472	65
		35.256	28.666
UKUPNA IMOVINA		802.081	795.710
KAPITAL I OBVEZE			
Kapital i pričuve			
Temeljni kapital	16	94.638	94.638
Vlastite dionice		-97.771	-97.780
Pričuve za vlastite dionice		97.728	97.771
Ostale pričuve	17	906	4.732
Preneseni gubitak / Zadržana dobit		-127.419	292.899
Dobit / (Gubitak) razdoblja		424.187	-54
		392.269	392.206
Dugoročne obveze			
Obveze po dugoročnim kreditima i zajmovima	18	246.657	249.466
Obveze prema povezanim društvima	19	51.923	51.755
Dugoročna rezerviranja	20	268	268
		298.848	301.489
Kratkoročne obveze			
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	21	4.549	4.198
Obveze prema povezanim društvima		78.755	217
Kratkoročne financijske obveze	22	27.654	97.600
Odgodeno priznavanje prihoda		6	-
		110.964	102.015
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE		802.081	795.710

Nexe grupa d.d.

Izveštaj o promjenama kapitala

za razdoblje 01.01. - 30.06.2019.

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	01.01.-30.06.2018.	01.01.-30.06.2019.
1	2	3
Dobit / (Gubitak) prije poreza	1.548	-54
Amortizacija	561	735
Povećanje / smanjenje zaliha	1	-
Povećanje / smanjenje potraživanja od kupaca	-1.928	-1.889
Povećanje / smanjenje ostalih kratkoročnih potraživanja	-950	1.004
Povećanje / smanjenje troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda	-7	8
Povećanje / smanjenje kratkoročnih obveza prema dobavljačima	-853	-79.104
Povećanje / smanjenje odgođenog plaćanja troškova i prih.budućeg razdoblja	14	-6
Povećanje / smanjenje ostalih kratkoročnih obveza	-1.789	215
Povećanje / smanjenje kratkotrajne financijske imovine	1.011	60
NOVČANI TOK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	-2.392	-79.031
Kupnja materijalne i nematerijalne dugotrajne imovine	-75	-928
Povećanje / smanjenje financijske dugotrajne imovine	3.554	-
Stjecanje vlastitih dionica	-13	-9
NOVČANI TOK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	3.483	-963
Povećanje / smanjenje kratkoročnih obveza s osnove zajmova i kredita	491	69.946
Povećanje / smanjenje dugoročnih obveza s osnove zajmova i kredita	-1.514	2.641
NOVČANI TOK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-1.023	72.587
NETO POVEĆANJE/SMANJENJE NOVČ. SREDSTAVA I NOVČ EKVIV.	68	-7.407
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	16	7.472
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	84	65

Nexe grupa d.d.**Izveštaj o promjenama kapitala**

na dan 30.06.2019.

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	Temeljni kapital	Vlastite dionice	Pričuve za vlastite dionice	Ostale pričuve	Preneseni gubitak i rezultat razdoblja	Ukupno
Stanje 1. siječnja 2018. godine	94.638	-97.741	97.728	37.826	-164.339	-31.888
Sveobuhvatna dobit razdoblja	-	-	-	-	424.187	424.187
Stjecanje vlastitih dionica	-	-30	-	-	-	-30
Raspored gubitka 2017. godine	-	-	-	-36.920	36.920	0
Stanje 31. prosinca 2018. godine	94.638	-97.771	97.728	906	296.768	392.269
Sveobuhvatna dobit razdoblja	-	-	-	-	-54	-54
Stjecanje vlastitih dionica	-	-9	-	-	-	-9
Raspored dobiti 2018. godine	-	-	43	3.826	-3.869	0
Stanje 30. lipnja 2019. godine	94.638	-97.780	97.771	4.732	292.845	392.206

Nexe grupa d.d.**Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje***(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)***1. PRIHODI OD PRODAJE**

	01.01.-30.06.2018.	01.01.-30.06.2019.
Prihodi od prodaje povezanim društvima u zemlji	8.081	9.299
Prihodi od prodaje povezanim društvima u inozemstvu	1.248	-
Ukupno	9.329	9.299

2. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	01.01.-30.06.2018.	01.01.-30.06.2019.
Naplata ispravljenih potraživanja od povezanih društava	1.064	2.374
Prefakturirane usluge povezanim društvima	1.176	871
Prihod od najma poslovnog prostora nepovezanim društvima	202	239
Prefakturirane usluge	139	132
Naplata ispravljenih potraživanja	197	119
Prihod od najma poslovnog prostora povezanim društvima	72	72
Ostali poslovni prihodi	19	27
Naknadno odobreni popusti	5	3
Naplata ispravljenih potraživanja stečenih cesijama od povezanih društava	-	3
Ostali prihodi od prodaje	-	1
Ukidanje prethodno ispravljenih potraživanja od nepovezanih društava	1.994	-
Naplata ispravljenih potraživanja stečenih cesijama	104	-
Ostali poslovni prihodi od povezanih društava	2	-
Ukupno	4.974	3.841

3. UTROŠENI MATERIJAL, NABAVNA VRIJEDNOST USLUGA I ENERGIJA

	01.01.-30.06.2018.	01.01.-30.06.2019.
Troškovi nabave prodanih usluga	1.310	997
Održavanje	289	391
Energija	151	163
Uredski materijal i sitni inventar	55	66
Ukupno	1.805	1.617

4. TROŠKOVI OSOBLJA

	01.01.-30.06.2018.	01.01.-30.06.2019.
Plaće i naknade	2.752	3.028
Porezi i doprinosi iz plaća	1.308	1.411
Doprinosi na plaće	694	690
Ukupno	4.754	5.129

Nexe grupa d.d.**Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje***(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)***5. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA**

	01.01.-30.06.2018.	01.01.-30.06.2019.
Troškovi reprezentacije	457	421
Naknade isplaćene zaposlenima	270	406
Neproizvodne usluge	646	398
Ostali troškovi poslovanja	227	169
Doprinosi i ostali porezi	58	133
Usluge čišćenja	124	131
Najamnina	93	115
Pošta i telekomunikacije	132	92
Troškovi obrazovanja i stručnog usavršavanja	75	59
Premije osiguranja	36	37
Donacije	87	34
Bankarske usluge i naknade	26	9
Ukupno	2.231	2.004

6. ISPRAVCI VRIJEDNOSTI

	01.01.-30.06.2018.	01.01.-30.06.2019.
Ispravak vrijednosti potraživanja od povezanih kupaca	267	42
Ispravak vrijednosti potraživanja od nepovezanih kupaca	18	-
Ukupno	285	42

7. FINANIJSKI PRIHODI

	01.01.-30.06.2018.	01.01.-30.06.2019.
Naplaćena ispravljena potraživanja za zajmove dane nepovezanim društvima	518	3.770
Pozitivne tečajne razlike od nepovezanih društava	1.631	292
Pozitivne tečajne razlike od povezanih društava	958	167
Naplaćena ispravljena potraživanja za zajmove dane povezanim društvima	2.230	87
Prihodi od ulaganja i dividendi	3	14
Prihodi od kamata po danim zajmovima nepovezanim društvima	6	6
Prihodi od kamata po žiro-računu	1	3
Prihod od kamata po danim zajmovima povezanim društvima	19	-
Otpis financijskih obveza	762	-
Ukupno	6.128	4.339

7. FINANIJSKI RASHODI

	01.01.-30.06.2018.	01.01.-30.06.2019.
Kamate po mezzaninu	-	4.245
Rashodi od kamata povezanih društava	1.246	2.262
Rashodi od kamata banaka	1.277	1.066
Negativne tečajne razlike od povezanih društava	3.769	232
Vrijednosno usklađenje danih zajmova povezanim društvima	187	135
Negativne tečajne razlike od nepovezanih društava	909	66
Vrijednosno usklađenje danih zajmova nepovezanim društvima	26	-
Gubici pri prodaji dionica	1.771	-
Zatezne kamate i kamate dobavljačima po nagodbi	22	-
Otpis potraživanja za dane pozajmice	40	-
Ukupno	9.247	8.006

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

8. NEMATERIJALNA IMOVINA

	Računalni programi	Nematerijalna imovina u pripremi	Ukupno nematerijalna imovina
Nabavna vrijednost			
Stanje 1. siječnja 2018. godine	1.743	0	1.743
Povećanja	-	87	87
Prijenos u upotrebu	87	-87	0
Smanjenja	-	-	0
Stanje 31. prosinca 2018. godine	1.830	0	1.830
Povećanja	-	342	342
Prijenos u upotrebu	53	-53	0
Smanjenja	-	-	0
Stanje 30. lipnja 2019. godine	1.883	289	2.172
Ispravak vrijednosti			
Stanje 1. siječnja 2018. godine	1.279	-	1.279
Amortizacija razdoblja	235	-	235
Smanjenja	-	-	0
Stanje 31. prosinca 2018. godine	1.514	0	1.514
Amortizacija razdoblja	129	-	129
Smanjenja	-	-	0
Stanje 30. lipnja 2019. godine	1643	0	1.643
Sadašnja vrijednost			
Stanje 31. prosinca 2018. godine	316	0	316
Stanje 30. lipnja 2019. godine	240	289	529

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

9. MATERIJALNA IMOVINA

	Građevinski objekti	Oprema	Zemljište	Materijalna imovina u izgradnji	Ulaganja u nekretnine	Predujmovi za materijalnu imovinu	Ostala materijalna imovina	Ukupna materijalna imovina
Nabavna vrijednost								
Stanje 1. siječnja 2018. godine	18.444	7.749	5.129	0	0	0	6	31.328
Povećanja	-	-	-	267	-	-	-	267
Prijenosi	-	267	-	-267	-	-	-	0
Reklasifikacija	-1.141	-	-298	-	1.439	-	-	0
Smanjenja	-	-399	-115	-	-	-	-	-514
Stanje 31. prosinca 2018. godine	17.303	7.617	4.716	0	1.439	0	6	31.081
Povećanja	-	-	-	497	-	89	-	586
Prijenosi	-	497	-	-497	-	-	-	0
Smanjenja	-	-	-	-	-	-	-	0
Stanje 30. lipnja 2019. godine	17.303	8.114	4.716	0	1.439	89	6	31.667
						89		
Ispravak vrijednosti								
Stanje 1. siječnja 2018. godine	8.695	5.808	0	0	0	0	-	14.503
Amortizacija razdoblja	264	700	-	-	203	-	-	1.167
Reklasifikacija	-28	-	-	-	28	-	-	0
Smanjenja	-	-382	-	-	-	-	-	-382
Stanje 31. prosinca 2018. godine	8.931	6.126	0	0	231	0	0	15.288
Amortizacija razdoblja	216	376	-	-	14	-	-	606
Smanjenja	-	-	-	-	-	-	-	0
Stanje 30. lipnja 2019. godine	9.147	6.502	0	0	245	0	0	15.894
Sadašnja vrijednost								
Stanje 31. prosinca 2018. godine	8.372	1.491	4.716	0	1.208	0	6	15.793
Stanje 30. lipnja 2019. godine	8.156	1.612	4.716	0	1.194	89	6	15.773

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

10. OSTALA FINANCIJSKA IMOVINA

	31.12.2018.	30.06.2019.
Dugoročna financijska imovina – Zajmovi dani ovisnim društvima		
Polet a.d. Novi Bečej	33.354	33.488
Ispravak vrijednosti potraživanja za dugoročne zajmove	-33.354	-33.488
Zajmovi dani nepovezanim društvima	0	0
GP Put d.d. Sarajevo	11.788	11.750
Tekuće dospijeće dugoročnog potraživanja za kredite (do 12 mjeseci)	-11.788	-11.750
Zajmovi dani nepovezanim društvima	0	0
Dugotrajna financijska imovina	0	0
Kratkoročna financijska imovina - Zajmovi dani ovisnim društvima		
Nexe d.o.o. Sarajevo	26.866	26.780
Vrijednosno usklađenje zajmova danih ovisnim društvima	-26.866	-26.780
Zajmovi dani ovisnim društvima	0	0
Zajmovi dani nepovezanim društvima	13.505	58
Zajmovi dani povezanim stranama	482	422
Tekuće dospijeće dugoročnih potraživanja za zajmove (do 12 mjeseci)	11.788	11.750
Depozit kod brokerske kuće	2	2
Vrijednosno usklađenje danih zajmova nepovezanim društvima	-25.293	-11.808
Ostala financijska imovina	484	424
Kratkotrajna financijska imovina	484	424
Ukupno financijska imovina	484	424

11. ULAGANJA U OVISNA DRUŠTVA

	31.12.2018.	30.06.2019.
Našicecement d.d. Našice	379.080	379.106
Dilj d.o.o. Vinkovci	221.059	221.059
Polet a.d. Novi Bečej	135.876	135.876
Nexe d.o.o. Sarajevo	39.551	39.551
N-Invest d.o.o. Sarajevo	6.804	6.804
Ekonex d.o.o. Našice	20	20
Ispravak ulaganja u Nexe d.o.o. Sarajevo	-39.551	-39.551
Ukupno ulaganja u ovisna društva	742.839	742.865

12. FINANCIJSKA IMOVINA RASPOLOŽIVA ZA PRODAJU

	31.12.2018.	30.06.2019.
Dionice	7.860	7.860
Ukupno financijska imovina raspoloživa za prodaju	7.860	7.860

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

13. POTRAŽIVANJA OD POVEZANIH DRUŠTAVA I OSTALA POTRAŽIVANJA

	31.12.2018.	30.06.2019.
Potraživanja od povezanih kupaca u inozemstvu	39.509	39.486
Potraživanja od povezanih kupaca u zemlji	15.071	14.695
Potraživanja od nepovezanih kupaca u zemlji	3.853	3.809
Potraživanja od nepovezanih kupaca u inozemstvu	2.489	2.370
Ispravak vrijednosti potraživanja od nepovezanih kupaca	-4.254	-4.135
Ispravak vrijednosti potraživanja od povezanih kupaca	-41.012	-38.680
Kratkoročna potraživanja od kupaca	15.656	17.545
Potraživanja za prodane udjele	14.008	13.071
Potraživanja od povezanih društava stečena cesijama	130	128
Potraživanja za prodane udjele	161	79
Ostala kratkoročna potraživanja	49	56
Potraživanja po preuzetom dugu	5.203	-
Ispravak vrijednosti potraživanja za prodane udjele povezanim društvima	-2.596	-2.588
Ispravak vrijednosti potraživanja stečenih cesijama od povezanih društava	-130	-128
Ispravak vrijednosti potraživanja po preuzetom dugu	-5.203	-
Ostala potraživanja	11.622	10.618
Kratkoročna potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	27.278	28.163
Ukupno potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	27.278	28.163

13.1 Promjene na ispravku vrijedosti potraživanja od povezanih kupaca prikazane su kako slijedi:

	31.12.2018.	30.06.2019.
Stanje na dan 1. siječnja	55.185	41.012
Ispravci vrijednosti	1.462	42
Naplaćena ispravljena potraživanja	-1.679	-2.374
Ukinuta ispravljena potraživanja	-13.956	-
Stanje na dan 31. prosinca / 30. lipnja	41.012	38.680

13.2 Promjene na ispravku vrijedosti potraživanja od nepovezanih kupaca prikazane su kako slijedi:

	31.12.2018.	30.06.2019.
Stanje na dan 1. siječnja	10.731	4.254
Ispravci vrijednosti	22	-
Ukinuti ispravak vrijednosti potraživanja	-2.077	-
Naplaćena ispravljena potraživanja	-555	-119
Otpis ispravljenih potraživanja	-3.867	-
Stanje na dan 31. prosinca / 30. lipnja	4.254	4.135

14. UNAPRIJED PLAĆENI TROŠKOVI

	31.12.2018.	30.06.2019.
Ostali unaprijed plaćeni troškovi	22	14
Ukupno unaprijed plaćeni troškovi	22	14

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

15. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNIMA

	31.12.2018.	30.06.2019.
Stanja na deviznim računima	4.734	45
Novac u banci u domaćoj valuti	2.736	18
Novac u blagajni	2	2
Ukupno novac u banci i blagajni	7.472	65

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

16. TEMELJNI KAPITAL

Temeljni kapital raspodijeljen je u 9.463.780 redovne dionice, svaka nominalne vrijednosti 10 kuna.

Vlasnička struktura na dan 30. lipnja 2019. godine bila je kako slijedi:

Dioničar	Broj dionica	Vlasništvo u %
Ivan Ergović	6.366.389	67,27
Ostali dioničari	2.156.741	22,79
Vlastite dionice	940.650	9,94
Ukupno temeljni kapital	9.463.780	100,00

17. OSTALE PRIČUVE

	31.12.2018.	30.06.2019.
Zakonske pričuve	906	4.732
Ukupno pričuve	906	4.732

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

18. OBVEZE PO DUGOROČNIM KREDITIMA

	31.12.2018.	30.06.2019.
Obveze po mezzaninu	217.854	222.100
Primljeni dugoročni krediti od banaka	32.095	31.984
Tekuće dospijeće dugoročnih kredita od banaka	-3.292	-4.618
Ukupno obveze po dugoročnim kreditima	246.657	249.466

19. OBVEZE PREMA POVEZANIM DRUŠTVIMA

	31.12.2018.	30.06.2019.
Primljeni dugoročni zajmovi	53.263	53.111
Tekuće dospijeće dugoročnih zajmova od povezanih društava	-1.340	-1.356
Ukupno dugoročne obveze prema povezanim društvima	51.923	51.755
Obveze za robu i usluge	70	217
Obveze za kupljene obveznice	78.685	-
Ukupno kratkoročne obveze prema povezanim društvima	78.755	217
Ukupno obveze prema povezanim društvima	130.678	51.972

20. DUGOROČNA REZERVIRANJA

	31.12.2018.	30.06.2019.
Rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade	268	268
Ukupno dugoročna rezerviranja	268	268

21. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA I OSTALE OBVEZE

	31.12.2018.	30.06.2019.
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	2.061	2.062
Obveze prema dobavljačima u zemlji	1.152	669
Obveze za nefakturiranu robu i usluge	84	-
Obveze prema dobavljačima	3.297	2.731
Ostali porezi i doprinosi	660	774
Obveze prema zaposlenima	483	587
Ukalkulirani troškovi za neiskorištene godišnje odmore	106	106
Ostale kratkoročne obveze	3	-
Ostale kratkoročne obveze	1.252	1.467
Ukupno obveze prema dobavljačima i ostale obveze	4.549	4.198

22. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE

	31.12.2018.	30.06.2019.
Tekuće dospijeće dugoročnih kredita od banaka	3.292	4.618
Tekuće dospijeće dugoročnih obveza	3.292	4.618
Pozajmice od povezanih društava	5.819	76.069
Kratkoročni krediti banaka	18.543	16.913
Ukupno kratkoročne obveze	27.654	97.600

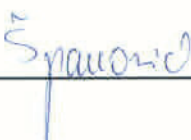
NEXE GRUPA d.d., NAŠICE

Nekonsolidirani financijski izvještaji
na dan 30. lipnja 2019. godine

- nerevidirani -

Stručni suradnik u službi za
računovodstvo

Krunoslav Španović



Šef službe za
računovodstvo

Marija Matković



Direktor financija

Krešimir Dundović



nexe NAŠICE
GRUPA d.d. (14)

U Našicama, 17. srpanja 2019. godine