

NEXE GRUPA d.d., NAŠICE

Nekonsolidirani financijski izvještaji
na dan 30. lipnja 2020. godine

- nerevidirani -

Nexe grupa d.d.

Račun dobiti i gubitka i Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti

za razdoblje 01.01. - 30.06.2020.

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	Bilješka	01.01.-30.06.2019.	01.01.-30.06.2020.
1	2	3	4
Poslovni prihodi			
Prihodi od prodaje	1	9.299	9.994
Ostali poslovni prihodi	2	3.841	1.387
Ukupno poslovni prihodi		13.140	11.381
Troškovi redovnog poslovanja			
Utrošeni materijal, energija i nabavna vrijednost usluga	3	1.617	2.156
Troškovi osoblja	4	5.129	5.964
Ispravak vrijednosti potraživanja	6	42	654
Amortizacija materijalne i nematerijalne imovine	8, 9	735	841
Ostali troškovi poslovanja	5	2.004	2.223
Ukupno troškovi redovnog poslovanja		9.527	11.838
Dobit / (Gubitak) iz poslovanja		3.613	-457
Financijski prihodi i rashodi			
Financijski prihodi	7	4.339	18.480
Financijski rashodi	7	8.006	6.789
Ukupni financijski rezultat		-3.667	11.691
Ukupni prihodi		17.479	29.861
Ukupni rashodi		17.533	18.627
Dobit / (Gubitak) prije poreza		-54	11.234
Trošak poreza na dobit		0	-2.022
Dobit / (Gubitak) nakon poreza		-54	9.212
Ostala sveobuhvatna dobit / (gubitak)			
Ukupna sveobuhvatna dobit / (gubitak) za razdoblje		-54	9.212
Osnovna / Razrijeđena dobit / (gubitak) po dionici (HRK)		-0,01	1,08

Nexe grupa d.d.

Izveštaj o financijskom položaju / Bilanca

na dan 30.06.2020.

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	Bilješka	31.12.2019.	30.06.2020.
1	2	3	4
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Nematerijalna imovina	8	1.077	1.119
Nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja u nekretnine	9	15.380	15.438
Imovina s pravom upotrebe		151	151
Ulaganja u ovisna društva	11	521.780	521.780
Financijska imovina raspoloživan za prodaju	12	7.217	7.217
Odgođena porezna imovina		26	26
		545.631	545.731
Kratkotrajna imovina			
Zalihe		4	-
Potraživanja od povezanih društava i ostala potraživanja	13	41.479	38.567
Unaprijed plaćeni troškovi	14	11	7
Ostala financijska imovina	10	191	81
Novac u banci i blagajni	15	43.129	1.098
		84.814	39.753
UKUPNA IMOVINA		630.445	585.484
KAPITAL I OBVEZE			
Kapital i pričuve			
Temeljni kapital	16	94.638	94.638
Vlastite dionice		-97.790	-97.790
Pričuve za vlastite dionice		97.771	97.790
Ostale pričuve	17	4.732	4.732
Zadržana dobit		292.899	335.409
Dobit razdoblja		42.529	9.212
		434.779	443.991
Dugoročne obveze			
Dugoročne financijske obveze	18	169.003	115.043
Dugoročna rezerviranja	20	305	305
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	21	96	96
		169.404	115.444
Kratkoročne obveze			
Obveze prema dobavljačima i ostale obveze	21	6.014	6.461
Obveze prema povezanim društvima		3	523
Kratkoročne financijske obveze	22	20.245	19.065
		26.262	26.049
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE		630.445	585.484

Nexe grupa d.d.

Izveštaj o promjenama kapitala

za razdoblje 01.01. - 30.06.2020.

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	01.01.-30.06.2019.	01.01.-30.06.2020.
1	2	3
Dobit / (Gubitak) prije poreza	-54	9.212
Amortizacija	735	841
Povećanje / smanjenje zaliha	-	4
Povećanje / smanjenje potraživanja od kupaca	-1.889	2.986
Povećanje / smanjenje ostalih kratkoročnih potraživanja	1.004	-74
Povećanje / smanjenje troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda	8	4
Povećanje / smanjenje kratkoročnih obveza prema dobavljačima	-79.104	267
Povećanje / smanjenje odgođenog plaćanja troškova i prih. budućeg razdoblja	-6	-
Povećanje / smanjenje ostalih kratkoročnih obveza	215	700
Povećanje / smanjenje kratkotrajne financijske imovine	60	110
NOVČANI TOK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	-79.031	14.050
Kupnja materijalne i nematerijalne dugotrajne imovine	-928	-941
Stjecanje vlastitih dionica	-9	-
NOVČANI TOK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-963	-941
Povećanje / smanjenje kratkoročnih obveza s osnove zajmova i kredita	69.946	-1.180
Povećanje / smanjenje dugoročnih obveza s osnove zajmova i kredita	2.641	-53.960
NOVČANI TOK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	72.587	-55.140
NETO POVEĆANJE/SMANJENJE NOVČ. SREDSTAVA I NOVČ EKVIV.	-7.407	-42.031
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	7.472	43.129
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	65	1.098

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

na dan 30.06.2020.

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	Temeljni kapital	Vlastite dionice	Pričuve za vlastite dionice	Ostale pričuve	Zadržana dobit i rezultat razdoblja	Ukupno
Stanje 1. siječnja 2019. godine	94.638	-97.771	97.728	906	296.768	392.269
Sveobuhvatna dobit razdoblja	-	-	-	-	42.529	42.529
Stjecanje vlastitih dionica	-	-19	-	-	-	-19
Raspored dobiti 2018. godine	-	-	43	3.826	-3.869	0
Stanje 31. prosinca 2019. godine	94.638	-97.790	97.771	4.732	335.428	434.779
Sveobuhvatna dobit razdoblja	-	-	-	-	9.212	9.212
Raspored dobiti 2019. godine	-	-	19	-	-19	0
Stanje 30. lipnja 2020. godine	94.638	-97.790	97.790	4.732	344.621	443.991

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

1. PRIHODI OD PRODAJE

	01.01.-30.06.2019.	01.01.-30.06.2020.
Prihodi od prodaje povezanim društvima u zemlji	9.299	9.994
Ukupno	9.299	9.994

2. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	01.01.-30.06.2019.	01.01.-30.06.2020.
Prefakturirane usluge povezanim društvima	871	858
Prihod od najma poslovnog prostora nepovezanim društvima	239	203
Prefakturirane usluge	132	113
Naplaćena ispravljena potraživanja od povezanih društava	2.374	95
Prihod od najma poslovnog prostora povezanim društvima	72	72
Prihodi od prodaje robe povezanim društvima	-	23
Ostali prihodi od prodaje	1	14
Ostali poslovni prihodi	27	6
Naknadno odobreni popusti	3	3
Naplaćena ispravljena potraživanja od nepovezanih društava	119	-
Naplaćena ispravljena potraživanja stečena cesijama od povezanih društava	3	-
Ukupno	3.841	1.387

3. UTROŠENI MATERIJAL, NABAVNA VRIJEDNOST USLUGA I ENERGIJA

	01.01.-30.06.2019.	01.01.-30.06.2020.
Troškovi nabave prodanih usluga	997	1.007
Održavanje	391	857
Energija	163	161
Uredski materijal i sitni inventar	66	131
Ukupno	1.617	2.156

4. TROŠKOVI OSOBLJA

	01.01.-30.06.2019.	01.01.-30.06.2020.
Plaće i naknade	3.028	3.503
Porezi i doprinosi iz plaća	1.411	1.679
Doprinosi na plaće	690	782
Ukupno	5.129	5.964

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

5. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

	01.01.-30.06.2019.	01.01.-30.06.2020.
Naknade isplaćene zaposlenima	406	573
Troškovi reprezentacije	421	530
Neproizvodne usluge	398	361
Ostali troškovi poslovanja	169	171
Najamnina	115	159
Usluge čišćenja	131	132
Pošta i telekomunikacije	92	98
Doprinosi i ostali porezi	133	69
Premije osiguranja	37	48
Troškovi obrazovanja i stručnog usavršavanja	59	43
Donacije	34	25
Bankarske usluge i naknade	9	14
Ukupno	2.004	2.223

6. ISPRAVCI VRIJEDNOSTI

	01.01.-30.06.2019.	01.01.-30.06.2020.
Ispravak vrijednosti potraživanja od povezanih kupaca	42	618
Ispravak vrijednosti potraživanja od nepovezanih kupaca	-	36
Ukupno	42	654

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

7. FINANCIJSKI PRIHODI

	01.01.-30.06.2019.	01.01.-30.06.2020.
Otpis obveza temeljem rješenja predstečajne nagodbe	-	16.939
Pozitivne tečajne razlike od povezanih društava	167	1.064
Pozitivne tečajne razlike od nepovezanih društava	292	285
Prihodi od kamata po danim zajmovima nepovezanim društvima	6	191
Prihodi od kamata po žiro-računu	3	1
Naplaćena ispravljena potraživanja za zajmove dane nepovezanim društvima	3.770	-
Naplaćena ispravljena potraživanja za zajmove dane povezanim društvima	87	-
Prihodi od ulaganja i dividendi	14	-
Ukupno	4.339	18.480

7. FINANCIJSKI RASHODI

	01.01.-30.06.2019.	01.01.-30.06.2020.
Kamate po izdanim obveznicama	-	2.637
Negativne tečajne razlike od nepovezanih društava	66	1.938
Rashodi od kamata banaka	1.066	919
Kamate po mezzaninu	4.245	665
Vrijednosno usklađenje danih zajmova povezanim društvima	135	421
Vrijednosno usklađenje danih zajmova nepovezanim društvima	-	185
Vrijednosno usklađenje potraživanja za prodane udjele povezanim društvima	-	20
Negativne tečajne razlike od povezanih društava	232	4
Rashodi od kamata po pozajmicama od povezanih društava	2.262	-
Ukupno	8.006	6.789

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 2019. godine	1.830	-	1.830
Povećanja	-	1.040	1.040
Prijenos u upotrebu	518	-518	0
Smanjenja	-8	-	-8
Stanje 31. prosinca 2019. godine	2.340	522	2.862
Povećanja	-	160	160
Prijenos u upotrebu	73	-73	0
Smanjenja	-	-	0
Stanje 30. lipnja 2020. godine	2.413	609	3.022
Ispravak vrijednosti			
Stanje 1. siječnja 2019. godine	1.514	-	1.514
Amortizacija razdoblja	279	-	279
Smanjenja	-8	-	-8
Stanje 31. prosinca 2019. godine	1.785	0	1.785
Amortizacija razdoblja	118	-	118
Smanjenja	-	-	0
Stanje 30. lipnja 2020. godine	1903	0	1.903
Sadašnja vrijednost			
Stanje 31. prosinca 2019. godine	555	522	1.077
Stanje 30. lipnja 2020. godine	510	609	1.119

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	Ostala materijalna imovina	Ocupna materijalna imovina
Nabavna vrijednost							
Stanje 1. siječnja 2019. godine	17.303	7.617	4.716	-	1.439	6	31.081
Povećanja	-	-	-	908	-	-	908
Prijenosi	-	893	-	-893	-	-	0
Reklasifikacija	-	-	-4.158	-	4.158	-	0
Smanjenja	-	-335	-	-	-	-	-335
Stanje 31. prosinca 2019. godine	17.303	8.175	558	15	5.597	6	31.654
Povećanja	-	-	-	711	-	70	781
Prijenosi	-	726	-	-726	-	-	0
Smanjenja	-	-25	-	-	-	-	-25
Stanje 30. lipnja 2020. godine	17.303	8.876	558	0	5.597	76	32.410
Ispravak vrijednosti							
Stanje 1. siječnja 2019. godine	8.931	6.126	-	-	231	-	15.288
Amortizacija razdoblja	432	801	-	-	29	-	1.262
Smanjenja	-	-276	-	-	-	-	-276
Stanje 31. prosinca 2019. godine	9.363	6.651	0	0	260	0	16.274
Amortizacija razdoblja	216	493	-	-	14	-	723
Smanjenja	-	-25	-	-	-	-	-25
Stanje 30. lipnja 2020. godine	9.579	7.119	0	0	274	0	16.972
Sadašnja vrijednost		-25					
Stanje 31. prosinca 2019. godine	7.940	1.524	558	15	5.337	6	15.380
Stanje 30. lipnja 2020. godine	7.724	1.757	558	0	5.323	76	15.438

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

10. OSTALA FINANCIJSKA IMOVINA

	31.12.2019.	30.06.2020.
Dugoročna financijska imovina		
GP Put d.d. Sarajevo	11.827	12.012
Tekuće dospijeće dugoročnog potraživanja za kredite (do 12 mjeseci)	-11.827	-12.012
Zajmovi dani nepovezanim društvima	0	0
Dugotrajna financijska imovina	0	0
Kratkoročna financijska imovina - Zajmovi dani ovisnim društvima		
Nexe d.o.o. Sarajevo	26.957	27.378
Vrijednosno usklađenje zajmova danih ovisnim društvima	-26.957	-27.378
Zajmovi dani ovisnim društvima	0	0
Zajmovi dani nepovezanim društvima	58	58
Zajmovi dani povezanim stranama	189	79
Tekuće dospijeće dugoročnih potraživanja za zajmove (do 12 mjeseci)	11.827	12.012
Depozit kod brokerske kuće	2	2
Vrijednosno usklađenje danih zajmova nepovezanim društvima	-11.885	-12.070
Ostala financijska imovina	191	81
Kratkotrajna financijska imovina	191	81
Ukupno financijska imovina	191	81

11. ULAGANJA U OVISNA DRUŠTVA

	31.12.2019.	30.06.2020.
Nexe d.d. Našice	379.080	379.080
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	521.780	521.780

12. FINANCIJSKA IMOVINA RASPOLOŽIVA ZA PRODAJU

	31.12.2019.	30.06.2020.
Dionice	7.217	7.217
Ukupno financijska imovina raspoloživa za prodaju	7.217	7.217

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

13. POTRAŽIVANJA OD POVEZANIH DRUŠTAVA I OSTALA POTRAŽIVANJA

	31.12.2019.	30.06.2020.
Potraživanja od povezanih kupaca u zemlji	14.175	11.021
Potraživanja od povezanih kupaca u inozemstvu	39.639	40.291
Potraživanja od nepovezanih kupaca u zemlji	2.132	2.171
Potraživanja od nepovezanih kupaca u inozemstvu	2.311	2.347
Ispravak vrijednosti potraživanja od nepovezanih kupaca	-4.401	-4.437
Ispravak vrijednosti potraživanja od povezanih kupaca	-42.981	-43.504
Kratkoročna potraživanja od kupaca	10.875	7.889
Potraživanja za prodane udjele	37.959	37.979
Ostala kratkoročna potraživanja	49	123
Ispravak vrijednosti potraživanja za prodane udjele povezanim društvima	-7.404	-7.424
Ostala potraživanja	30.604	30.678
Kratkoročna potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	41.479	38.567
Ukupno potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	41.479	38.567

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

	31.12.2019.	30.06.2020.
Stanje na dan 1. siječnja	41.012	42.981
Ispravci vrijednosti	4.279	618
Naplaćena ispravljena potraživanja	-2.310	-95
Stanje na dan 31. prosinca / 30. lipnja	42.981	43.504

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

	31.12.2019.	30.06.2020.
Stanje na dan 1. siječnja	4.254	4.401
Ispravci vrijednosti	2.040	36
Naplaćena ispravljena potraživanja	-186	-
Otpis ispravljenih potraživanja	-1.707	-
Stanje na dan 31. prosinca / 30. lipnja	4.401	4.437

14. UNAPRIJED PLAĆENI TROŠKOVI

	31.12.2019.	30.06.2020.
Ostali unaprijed plaćeni troškovi	11	7
Ukupno unaprijed plaćeni troškovi	11	7

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

15. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI

	31.12.2019.	30.06.2020.
Novac u banci u domaćoj valuti	40.504	1.073
Stanja na deviznim računima	2.624	21
Novac u blagajni	1	4
Ukupno novac u banci i blagajni	43.129	1.098

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 2020. godine bila je kako slijedi:

Dioničar	Broj dionica	Vlasništvo u %
Ivan Ergović	6.366.389	67,27
Ostali dioničari	2.156.621	22,79
Vlastite dionice	940.770	9,94
Ukupno temeljni kapital	9.463.780	100,00

17. OSTALE PRIČUVE

	31.12.2019.	30.06.2020.
Zakonske pričuve	4.732	4.732
Ukupno pričuve	4.732	4.732

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

18. DUGOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE

	31.12.2019.	30.06.2020.
Obveze po izdanim obveznicama	75.811	76.994
Obveze po mezzaninu	69.234	15.954
Primljeni dugoročni krediti od banaka	29.985	28.195
Tekuće dospijeće dugoročnih kredita od banaka	-4.642	-4.694
Tekuće dospijeće obveza po izdanim obveznicama – kamata	-1.385	-1.406
Ukupno dugoročne financijske obveze	169.003	115.043

19. OBVEZE PREMA POVEZANIM DRUŠTVIMA

	31.12.2019.	30.06.2020.
Obveze za robu i usluge	3	523
Ukupno kratkoročne obveze prema povezanim društvima	3	523
Ukupno obveze prema povezanim društvima	3	523

20. DUGOROČNA REZERVIRANJA

	31.12.2019.	30.06.2020.
Rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade	305	305
Ukupno dugoročna rezerviranja	305	305

Nexe grupa d.d.

Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

21. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA I OSTALE OBVEZE

	31.12.2019.	30.06.2020.
Obveze po osnovi poslovnih najмова	96	96
Ostale dugoročne obveze	96	96
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	2.138	2.087
Obveze prema dobavljačima u zemlji	788	653
Obveze za nefakturiranu robu i usluge	70	3
Obveze prema dobavljačima	2.996	2.743
Obveze za porez na dobit	1.713	2.022
Ostali porezi i doprinosi	570	856
Obveze prema zaposlenima	557	664
Ukalkulirani troškovi za neiskorištene godišnje odmore	120	120
Obveze po osnovi poslovnih najмова	56	56
Ostale kratkoročne obveze	2	-
Ostale kratkoročne obveze	3.018	3.718
Ukupno obveze prema dobavljačima i ostale obveze	6.014	6.461

22. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE

	31.12.2019.	30.06.2020.
Tekuće dospijeće dugoročnih kredita od banaka	4.642	4.694
Tekuće dospijeće po izdanim obveznicama - kamata	1.385	1.406
Tekuće dospijeće dugoročnih obveza	6.027	6.100
Kratkoročni krediti banaka	14.218	12.965
Ukupno kratkoročne financijske obveze	20.245	19.065

NEXE GRUPA d.d., NAŠICE

Nekonsolidirani financijski izvještaji
na dan 30. lipnja 2020. godine

- nerevidirani -

Viši 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. srpnja 2020. godine