

Vis d.d.

**FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA
ZA PRVO TROMJESEČJE 2026. GODINE**

1. Opći podaci

O društvu

Vis, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam sa sjedištem u Visu (Grad Vis), Šetalište Apolonija Zanelle 5, upisano u sudski registar pod matičnim brojem subjekta (MBS): 060014618, osobni identifikacijski broj (OIB): 55505367731 (u daljnjem tekstu: Društvo).

Vrijednosni papiri

Temeljni kapital Društva na dan 31. ožujka 2026. godine iznosi 8.045.545,16 eura i podijeljen je na 6.061.916 redovnih dionica, bez nominalnog iznosa. Dionice se vode pri Središnjem klirinškom depozitarnom društvu d.d., sa sjedištem u Zagrebu, u nematerijaliziranom obliku, pod oznakom vrijednosnog papira VIS-R-A, ISIN oznakom HRVIS0RA0002 i LEI oznakom 747800K0J6LBQSLNF688.

Članovi Uprave

- Edo Bogdanović, član Uprave direktor

Nadzorni odbor

Nadzorni odbor društva VIS d.d. čine sljedeći članovi:

- Vladimir Bunić, predsjednik
- Sandra Janković, zamjenica predsjednika
- Miće Radišić, član
- Orhan Safić, član

U razdoblju od 1. siječnja do 31. ožujka 2026. godine nije održana nijedna sjednica Nadzornog odbora.

Ovlašteni revizor Društva

- KPMG Croatia d.o.o. za reviziju, Zagreb, Ivana Lučića 2/a, OIB: 20963249418, MBS 080098593, upisano u Registar revizorskih društava koji se vodi pri Hrvatskoj revizorskoj komori pod registracijskim brojem 100002460.

Popis dioničara Društva s 5 ili više posto udjela u temeljnom kapitalu Društva (na 31.03.2026.):

- PBZ Croatia osiguranje obvezni mirovinski fond - kategorija B sa 4.880.599 dionica, koje predstavljaju 80,51 % udjela u temeljnom kapitalu Društva
- PBZ Croatia osiguranje obvezni mirovinski fond - kategorija A sa 390.157 dionica, koje predstavljaju 6,44 % udjela u temeljnom kapitalu Društva

2. Međuizvještaj rukovodstva

U prvom kvartalu 2026. godine u hotelu Issa ostvareno je 358 noćenja jer je hotel bio otvoren nekoliko dana za organizirani događaj na otoku Visu. Posljednjih nekoliko godinu hotel je bio zatvoren u tom dijelu godine, te se to razdoblje koristilo za uređenje hotela. U spomenutom periodu radilo se na uređenju i pripremi hotela Tamaris za ponovno otvaranje nakon što je nekoliko godina objekt bio u najmu.

Društvo je u prvom kvartalu 2026. godine ostvarilo poslovne prihode u iznosu od 32.049 eura te poslovne rashode u iznosu 406.630 eura.

Društvo je u prvom kvartalu 2026. godine ostvarilo gubitak u iznosu od 374.581 eura.

Društvo primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja i zakonom propisane mjere korporativnog upravljanja. Društvo je uskladilo interne akte o korporativnom upravljanju s novim Kodeksom korporativnog upravljanja.

Na dan 31. ožujka 2026. godine Društvo je imalo zaposleno 28 radnika.

Dionice Društva uvrštene su na Redovito tržište Zagrebačke burze d.d. od 1. listopada 2020. godine.

Društvo nema podružnice ili pridružena društva. Društvo nema vlastitih dionica niti je u prvom kvartalu 2026. godine stjecalo vlastite dionice.

Sastavni dio ovog izvješća su tromjesečni financijski izvještaji.

3. Rizici Društva

Rizik sezonalnosti poslovanja

Turizam u Republici Hrvatskoj predstavlja jednu od važnijih gospodarskih grana, s tendencijama porasta važnosti u budućnosti. Poslovanje Društva je izrazito sezonskog karaktera slično kao i u ostatku turističke ponude u Republici Hrvatskoj. Smještajni kapaciteti Društva koriste se pretežito za ljetni odmorišni turizam čija uspješnost je uvelike determinirana prirodnim uzrocima. Posljedično, poslovanje Društva i mogućnost ostvarivanja prihoda je pod utjecajem klimatskih uvjeta (varijacije temperature zraka, padalina, količine dnevnog svjetla) i institucionalnih faktora (raspored praznika u godini, praksa odlaska na godišnji odmor, školski praznici i drugo). Zbog sezonalnosti turizma u Republici Hrvatskoj te s obzirom na činjenicu da se radi o otočnoj destinaciji, Društvo većinu svojih prihoda ostvaruje u ljetnim mjesecima.

Rizik inflacije

U prvom kvartalu 2026. godine i dalje smo suočeni s visokom stopom inflacije s tendencijom ubrzanja prvenstveno zbog rasta cijena usluga i energenata. Zbog toga će Društvo i ove godine povećanje rashoda djelomično kompenzirati porastom cijena usluga.

Rizik geografske dislociranosti

Smještajni kapaciteti Društva se nalaze isključivo na otoku Visu čija je otočna destinacija trajektno povezana sa kopnom. Iako dislociranost u jednu ruku povećava atraktivnost destinacije ona dodatno naglašava rizik sezonalnosti budući da gosti u predsezoni i posezoni pretežito preferiraju bliže i lakše dostupne kopnene destinacije. Turistička potražnja za smještajnim kapacitetima koji se nalaze na područjima dostupnim autoprijevozom značajno je veća u odnosu na geografska područja za koja je potrebno duže vrijeme putovanja s glavnih emitivnih tržišta.

Ekološki rizik

Ekološki rizici mogu utjecati na rezultate poslovanja Društva, najviše kroz kvalitetu mora i obale gdje gosti borave. Takvi rizici zagađenja mora i obale mogu biti havarija tankera, izljevi nafte, ispuštanje kerozina u more, zagađenje kemikalijama, cvjetanje mora kao posljedica zagađenja mora, pogoršanje kvalitete mora radi onečišćenja obale zbog nedostatka kvalitetnog zbrinjavanja otpadnih voda i kanalizacije duž obale.

Rizik konkurencije

Uvjeti poslovanja na hrvatskom tržištu zahtjevni su zbog rasta međunarodne i domaće konkurencije, ali i zbog pada potrošačke moći na domaćem tržištu i stranim tržištima orijentiranim na hrvatsko tržište. Rizik konkurencije na turističkom tržištu je velik s obzirom na to da druge slične turističke destinacije ulažu značajna sredstva u rast i razvoj svojih kapaciteta, kao i u marketinške aktivnosti usmjerene na dolazak turista. Konkurencija se bazira, između ostalog, na cijeni, kvaliteti i sadržaju turističke ponude drugih domaćih i stranih turističkih odredišta. Posljednjih godina, porastom ulaganja u smještajne te ugostiteljske kapacitete, razina konkurencije u domaćem turizmu se povećala.

Rizik poslovnog okruženja i geopolitički rizik

Rizik poslovnog okruženja određen je političkim, ekonomskim i socijalnim uvjetima u zemlji, ali i u zemljama koje turistički gravitiraju prema Republici Hrvatskoj, koji utječu na poslovanje i uspješnost poslovanja domaćih poslovnih subjekata. Rizik poslovnog okruženja uključuje političke, makroekonomske i gospodarske rizike. Politički rizik pojedine države uključuje sve rizike povezane s mogućom političkom nestabilnošću, a u svojoj krajnosti uključuje i integritet i opstojnost države. Republika Hrvatska je stabilna parlamentarna demokracija, članica je EU i NATO saveza.

Za države u tranziciji kao što je Republika Hrvatska, karakterističan je povećani politički i gospodarski rizik koji je zavisan od politike Vlade Republike Hrvatske i gospodarskih kretanja uvoza i izvoza države. Što je tržište uređenije i transparentnije, veća je mogućnost za ulaganje stranih ulagatelja te je i za očekivati manji utjecaj političkih i gospodarskih kriza na tržište kapitala.

Rat u Ukrajini kao i novonastala kriza na Bliskom istoku nemaju izravnih utjecaja na poslovanje Društva s obzirom da je glavna djelatnost Društva pružanje usluga u turizmu te da je broj noćenja gostiju iz tih regija minimalan. Međutim razni posredni negativni utjecaji su mogući na Društva, kao i na cijeli turistički sektor u Hrvatskoj, kroz slabiju dostupnost pojedinih sirovina, promjenu raspoloženja prema turističkim putovanjima i slično, a što je trenutno teško predvidjeti.

Rizik gubitka radne snage

S obzirom na negativne trendove odljeva radne snage iz Republike Hrvatske, a koji se pogotovo osjećaju u turističkom sektoru, postoji rizik da Društvo možda neće moći zadržati primjerene ljudske resurse potrebne za uspješno poslovanje i provedbu svojih strategija razvoja. Naime, ponuda iskusnih radnika u hotelskoj industriji i drugih kvalificiranih radnika često nije dovoljna da se zadovolji potražnja. Djelomično se navedena poteškoća može otkloniti zapošljavanjem radnika iz različitih regija u državi, kao i iz inozemstva (što opet ovisi o dopuštenim kvotama zaposlenika) kako bi se zadovoljila potražnja. Ne bude li Društvo u stanju privući i zadržati radnike s potrebnim znanjima i iskustvom, Društvo će možda morati snositi dodatne troškove obuke. Iako Društvo provodi politiku privlačenja i zadržavanja radnika kroz omogućavanje različitih beneficija radnicima (smještaj, topli obrok, edukacije i obuke radnika), nedostatak radne snage s kojim bi se susreo (i susreće se) Društvo, mogao bi negativno utjecati na poslovanje, financijski položaj i poslovne rezultate Društva.

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je nemogućnost Društva osiguravanju dostatnih raspoloživih novčanih sredstava za podmirenje tekućih obveza. Društvo razborito upravlja rizikom likvidnosti na način da u svakom trenutku osigurava dostatna raspoloživa novčana sredstva za podmirenje svojih obveza kroz održavanje prikladnih rezervi. Nadalje, Društvo posluje u sektoru turizma u kojem jednu od najočitijih posljedica odnosa turističke aktivnosti i čimbenika poput vremenskih prilika i blagdana čini upravo sezonalnost turističke djelatnosti. Budući da je sezonalnost u turizmu intenzivno izražena, popunjenost smještajnih kapaciteta Društva još uvijek u većoj mjeri ovisi o čimbenicima sezonalnosti. Slijedom toga, negativni utjecaj čimbenika na sezonalnost odnosno skraćenje sezone posredno bi mogle dovesti i do pada likvidnosti Društva zbog smanjene prodaje hotelskih kapaciteta i drugih usluga koje Izdavatelj pruža.

Posljednjih nekoliko godina počevši od pandemije COVID-19, rata između Ukrajine i Rusije, rata na Bliskom istoku te inflacije, svjetsko tržište pretrpjelo je niz negativnih faktora koje je imalo i još uvijek može imati direktne potencijalne prijetnje svjetskom gospodarstvu a koje se posljedično mogu prelići i na globalnu ekonomiju i samim time i na naše tržište. Time likvidnost Društva može biti dodatno pod pritiskom izostanka prihoda odnosno novčanih primitaka kroz dulje razdoblje.

Značajan i dugotrajan zastoj u mobilnosti ljudi te potražnje za turističkim uslugama

Utjecaj rizika zastoja u mobilnosti ljudi te posljedičnog pada potražnje za turističkim uslugama može imati značajni negativan utjecaj na poslovni rezultat Društva, a što se to moglo vidjeti kroz utjecaj pandemije COVID-19 tijekom 2020. godine.

Regulatorni rizici

Rizik promjene raznih regulatornih propisa iz područja poreza, radnog prava i drugog predstavljan rizik za Društvo. U tu se grupu može pridodati promjena regulatornih zahtjeva za društva uvrštena na uređeno tržište a koja predstavljaju dodatno financijsko i operativno opterećenje na Društvo.

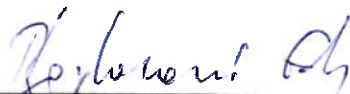
4. Izjava osobe odgovorne za sastavljanje izvještaja

Društvo ističe da se Izvještaj temelji na trenutno dostupnih činjenica, saznanja i okolnosti te procjenama s tim u svezi. Pri tome se, poradi očekivanog daljnjeg objektivnog razvoja događaja izvan utjecaja Društva, mogu očekivati daljnje promjene relevantnih okolnosti.

Prema našem najboljem saznanju:

- nerevidirani financijski izvještaji za razdoblje 01. siječnja 2026. godine do 31. ožujka 2026. godine sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva
- međuizvještaj Uprave Društva za razdoblje 01.01.2026 do 31.03.2026. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaj Društava, uz opis značajnih rizika i neizvjesnosti kojemu je izloženo Društvo.

Vis, d.d.


Edo Bogdanović, član Uprave



Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2026.

do

31.03.2026.

Godina:

2026

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03040062

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

Republika Hrvatska

Matični broj
subjekta (MBS): 060014618Osobni identifikacijski
broj (OIB): 55505367731

LEI: 747800K0J6LBQLNF688

Šifra
ustanove: 1928Tvrtka izdavatelj: **Vis d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 21480

Vis

Ulica i kućni broj: **Šetalište Apolonija Zanelle 5**Adresa e-pošte: **tanja.lastre@gmail.com**Internet adresa: **www.vis-hoteli.hr**Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 28Konsolidirani izvještaj: **KN** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)Revidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Tanja Laštre**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **021/713-095**Adresa e-pošte: **tanja.lastre@gmail.com**Revizorsko društvo:
(tvrtka revizorskog društva)Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2026.

u eurima

| Obveznik: Vis d.d. | | | |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | 0,00 | 0,00 |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | 5.475.931,00 | 5.416.608,26 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Goodwill | 006 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 0,00 | 0,00 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 5.475.931,00 | 5.416.608,26 |
| 1. Zemljište | 011 | 1.331.448,00 | 1.331.448,00 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 3.631.567,00 | 3.577.644,71 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 56.468,00 | 51.067,55 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 456.448,00 | 456.448,00 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 0,00 | 0,00 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 023 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 024 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 026 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 027 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | 0,00 | 0,00 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | 0,00 | 0,00 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | 0,00 | 0,00 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 494.406,00 | 385.944,23 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 15.523,00 | 27.421,79 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 15.523,00 | 27.421,79 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Biološka imovina | 045 | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|---|------------|----------------------|----------------------|
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 52.978,00 | 48.118,93 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 4.303,00 | 8.706,76 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 48.412,00 | 27.404,20 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 263,00 | 12.007,97 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 054 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 055 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 056 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 057 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 058 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 059 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 0,00 | 0,00 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | 425.905,00 | 310.403,51 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 0,00 | 0,00 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 5.970.337,00 | 5.802.552,49 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 10.198,00 | 10.198,00 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+084+087+090) | 067 | 5.055.188,00 | 4.680.606,89 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 8.045.545,00 | 8.045.545,00 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 0,00 | 0,00 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 152,00 | 152,00 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ostale rezerve | 075 | 152,00 | 152,00 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | 0,00 | 0,00 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 083) | 077 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu | 083 | 0,00 | 0,00 |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 085-086) | 084 | -2.819.162,00 | -2.990.509,00 |
| 1. Zadržana dobit | 085 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Preneseni gubitak | 086 | 2.819.162,00 | 2.990.509,00 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089) | 087 | -171.347,00 | -374.581,11 |
| 1. Dobit poslovne godine | 088 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 089 | 171.347,00 | 374.581,11 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 090 | 0,00 | 0,00 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097) | 091 | 144.615,00 | 144.614,54 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 092 | 25.581,00 | 25.580,54 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 093 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 094 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 095 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 096 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Druga rezerviranja | 097 | 119.034,00 | 119.034,00 |

| | | | |
|---|------------|---------------------|---------------------|
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 099 do 109) | 098 | 407.688,00 | 392.535,68 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 099 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 100 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 101 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 102 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 103 | 362.894,00 | 362.894,00 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 104 | 44.794,00 | 29.641,68 |
| 7. Obveze za predujmove | 105 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 106 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 107 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 108 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 109 | 0,00 | 0,00 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 111 do 124) | 110 | 352.785,00 | 574.734,38 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 111 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 112 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 113 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 114 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 115 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 116 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Obveze za predujmove | 117 | 7.467,00 | 231.492,95 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 118 | 46.191,00 | 42.981,60 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 119 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 120 | 78.481,00 | 78.366,24 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 121 | 15.892,00 | 17.139,59 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 122 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 123 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 124 | 204.754,00 | 204.754,00 |
| E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 125 | 10.061,00 | 10.061,00 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125) | 126 | 5.970.337,00 | 5.802.552,49 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 127 | 10.198,00 | 10.198,00 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026.

u eurima

Obveznik: Vis d.d.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | | Tekuće razdoblje | |
|---|------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Kumulativ | Tromjesečje | Kumulativ | Tromjesečje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006) | 001 | 26.472,00 | 26.472,00 | 32.048,72 | 32.048,72 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Prihodi od prodaje | 003 | 24.192,00 | 24.192,00 | 29.918,72 | 29.918,72 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 004 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 2.280,00 | 2.280,00 | 2.130,00 | 2.130,00 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029) | 007 | 339.055,00 | 339.055,00 | 406.629,83 | 406.629,83 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 008 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 29.458,00 | 29.458,00 | 77.327,29 | 77.327,29 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 12.420,00 | 12.420,00 | 15.790,14 | 15.790,14 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 17.038,00 | 17.038,00 | 61.537,15 | 61.537,15 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 149.790,00 | 149.790,00 | 170.254,05 | 170.254,05 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 95.427,00 | 95.427,00 | 104.133,37 | 104.133,37 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 35.451,00 | 35.451,00 | 43.691,35 | 43.691,35 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 18.912,00 | 18.912,00 | 22.429,33 | 22.429,33 |
| 4. Amortizacija | 017 | 66.058,00 | 66.058,00 | 65.400,00 | 65.400,00 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 93.749,00 | 93.749,00 | 93.648,49 | 93.648,49 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021) | 019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028) | 022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) Druga rezerviranja | 028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 21,00 | 21,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 037 | 21,00 | 21,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048) | 041 | 18,00 | 18,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 042 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 043 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 044 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 046 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 047 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 048 | 18,00 | 18,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 049 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 050 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 051 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 052 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050) | 053 | 26.493,00 | 26.493,00 | 32.048,72 | 32.048,72 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 054 | 339.073,00 | 339.073,00 | 406.629,83 | 406.629,83 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | -312.580,00 | -312.580,00 | -374.581,11 | -374.581,11 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | -312.580,00 | -312.580,00 | -374.581,11 | -374.581,11 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | -312.580,00 | -312.580,00 | -374.581,11 | -374.581,11 |

| | | | | | |
|---|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | -312.580,00 | -312.580,00 | -374.581,11 | -374.581,11 |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064) | 062 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 063 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 064 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 065 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065) | 066 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062) | 067 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062) | 068 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068) | 069 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068) | 070 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065) | 071 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071) | 072 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071) | 073 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068) | 074 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077) | 075 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 076 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 077 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | 080 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 081 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 082 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 084 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|------------|------|------|------|------|
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane | 085 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 086 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 096) | 087 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 088 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu | 089 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 090 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 091 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 092 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 093 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije | 094 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora | 095 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 096 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 097 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 097) | 098 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+098) | 099 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 100 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 101 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 102 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2026. do 31.03.2026.

u eurima

| Obveznik: Vis d.d. | | | |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | -312.580,00 | -374.581,11 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 66.058,00 | 65.400,00 |
| a) Amortizacija | 003 | 66.058,00 | 65.400,00 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i | 004 | 0,00 | 0,00 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje | 005 | 0,00 | 0,00 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | 0,00 | 0,00 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 0,00 | 0,00 |
| f) Rezerviranja | 008 | 0,00 | 0,00 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | 0,00 | 0,00 |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke | 010 | 0,00 | 0,00 |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002) | 011 | -246.522,00 | -309.181,11 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | 194.006,00 | 214.909,66 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | 210.729,00 | 221.949,38 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | -14.802,00 | 4.859,07 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | -1.921,00 | -11.898,79 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | 0,00 | 0,00 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | -52.516,00 | -94.271,45 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | 0,00 | 0,00 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | -52.516,00 | -94.271,45 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata | 022 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | 0,00 | 0,00 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | 0,00 | -6.077,71 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata | 029 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | 0,00 | -6.077,71 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | 0,00 | -6.077,71 |
| Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata | 036 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | 350.000,00 | 0,00 |
| 4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti | 038 | 0,00 | 0,00 |
| V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 350.000,00 | 0,00 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata | 040 | -15.447,00 | -15.151,87 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Novčani izdaci za finansijski najam | 042 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti | 044 | 0,00 | 0,00 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -15.447,00 | -15.151,87 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | 334.553,00 | -15.151,87 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | 0,00 | 0,00 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 048 | 282.037,00 | -115.501,03 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 424.152,00 | 425.904,54 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 706.189,00 | 310.403,51 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju ____ do ____

u eurima

| Obveznik: _____ | | | |
|---|------------|---------------------------------|------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od kupaca | 001 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl. | 002 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta | 003 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza | 004 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti | 005 | 0,00 | 0,00 |
| I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005) | 006 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima | 007 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene | 008 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta | 009 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 010 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 011 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti | 012 | 0,00 | 0,00 |
| II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012) | 013 | 0,00 | 0,00 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013) | 014 | 0,00 | 0,00 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 016 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 019 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 020 | 0,00 | 0,00 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020) | 021 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 022 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 023 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga | 024 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 025 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 026 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026) | 027 | 0,00 | 0,00 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027) | 028 | 0,00 | 0,00 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 029 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 030 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 031 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 032 | 0,00 | 0,00 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032) | 033 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 034 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 035 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 036 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 037 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 038 | 0,00 | 0,00 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038) | 039 | 0,00 | 0,00 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039) | 040 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 041 | 0,00 | 0,00 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041) | 042 | 0,00 | 0,00 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 043 | 0,00 | 0,00 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043) | 044 | 0,00 | 0,00 |

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Vis d.d.

OIB: 55505367731

Izveštajno razdoblje: 01.01-31.03.2026.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja nalaze se u tekstualnom dijelu izvješća.