



Oznaka obveznice: 3LNG

ISIN: HRLNGUO31AE3

LEI: 7478000080JH7QGP1W12

Tržište: Zagrebačka burza d.d. – Redovito tržište

Objava poslovnih rezultata LANIŠTA d.o.o. za prvo polugodište 2017. godine

- 1. Izveštaj Uprave o poslovanju za prvo polugodište 2017. godine uz nerevidirana financijska izvješća**
- 2. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja**
- 3. Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za prvo polugodište 2017.**

Opće informacije o Društvu

LANIŠTE za graditeljstvo i usluge je društvo s ograničenom odgovornošću registrirano u Republici Hrvatskoj. Sjedište Društva je u Zagrebu, Alexandera von Humboldta 4/b, 10 000 Zagreb. Društvo je registrirano pri Trgovačkom sudu u Zagrebu.

Osnovi podaci iz sudskog registra

OIB: 37553848651

MBS: 080421718

Temeljni kapital: 20.000 HRK

Jedini član Društva je INGRA NEKRETNINE, društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje nekretninama i usluge – društvo u 100%-tnom vlasništvu društva INGRA d.d. (dalje u tekstu: Matica).

Članovi uprave tijekom 2017. godine:

Igor Oppenheim, direktor, zastupa društvo pojedinačno i samostalno

Opis djelatnosti

Lanište d.o.o. je trgovačko društvo posebne namjene koje služi za realizaciju javno-privatnog projekta (JPP) višenamjenske dvorane s pratećim sadržajem Arena Zagreb (dalje u tekstu: Arena). Dana 14. lipnja 2007. godine između Društva kao zakupodavca i javnog partnera kao zakupnika potpisan je Ugovor o zakupu Arene (dalje u tekstu: Ugovor). Sukladno Ugovoru Društvo je tijekom 2007. i 2008. godine omogućilo i financiralo izgradnju Arene, koja je na kraju 2008. godine dana na korištenje zakupniku. Razdoblje trajanja zakupa je ugovoreno na 28 godina, do kraja 2036. godine, kada će Društvo Arenu predati zakupniku u vlasništvo za 1 EUR. Društvo se u zemljišnim knjigama vodi kao vlasnik nekretnine, uz postojanje hipoteke upisane u korist banke koja je direktno financirala Društvo za vrijeme izgradnje Arene. Ugovorom je propisano da Društvo Arenu ne može davati u zalag trećim stranama bez odobrenja zakupnika. Sukladno Ugovoru Društvo ima obvezu održavati Arenu za čitavo vrijeme trajanja zakupa, po kojoj osnovi od zakupnika prima kvartalnu naknadu u visini stvarnih troškova održavanja. Nadalje, sukladno Ugovoru zakupnik je Društvu dužan nadoknaditi troškove kapitalnog održavanja. Upravljanje Arene, odnosno organizacija događanja u ingerenciji je zakupnika. Osim prihoda po osnovi zakupa i prihoda po osnovi održavanja Arene, Društvo manji dio prihoda ostvaruje od prodaje usluga prilikom organizacije događanja. Ugovoreni iznos zakupnine te ostali detalji Ugovora koji su bitni za financijske izvještaje nalaze se u godišnjim revidiranim financijskim izvještajima.

Ostalo

Matica je tijekom 2014. godine završila proces predstečajne nagodbe te je dana 24. rujna 2014. godine pred Trgovačkim sudom u Zagrebu s vjerovnicima sklopila predstečajnu nagodbu. Rješenje Trgovačkog suda u Zagrebu kojim se odobrava predstečajna nagodba postalo je pravomoćno dana 25. studenog 2014. godine. Sukladno odredbama usvojene predstečajne nagodbe tijekom 2015. godine Društvo je izdalo dvije tranše obveznica ukupne nominalne vrijednosti 54.985.733 EUR, a u svrhu ispunjenja najvećeg dijela obveza Matice prema vjerovnicima predstečajne nagodbe. Obveznice su tijekom 2016. godine uvrštene na uređeno tržište Zagrebačke burze. Detalji o izdanoj obveznici nalaze se u godišnjim revidiranim financijskim izvještajima.

1. Izvještaj Uprave o poslovanju u prvom polugodištu 2017. godine

1.1. Osnovne značajke razdoblja 01.01. – 30.6.2017.

- ◆ Prihodi od operativnog održavanja Arene Zagreb i prodaje ostalih usluga u prvom polugodištu 2017. godine iznose 7 milijuna kuna (2016. godina: 8 milijuna kuna)
- ◆ Gubitak iz operativnog poslovanja u prvom polugodištu 2017. godine iznosi 1,5 milijuna kuna (2016. godina: 1,5 milijuna kuna)
- ◆ Gubitak je rezultat poslovanja Društva unutar INGRA Grupe
- ◆ Neto dobit razdoblja u prvom polugodištu 2017. godine iznosi 8 milijuna kuna (2016. godina: 8 milijuna kuna)
- ◆ Na neto rezultat Laništa d.o.o. najviše utječu financijski prihodi, a koji se odnose na zakupninu Arene Zagreb sukladno Ugovoru o zakupu Arene Zagreb
- ◆ Ukupni financijski prihodi (prihodi od zakupnine, tečajne razlike i ostalo) u prvom polugodištu 2017. godine iznose 41 milijun kuna (2016. godina: 38 milijuna kuna)
- ◆ Ukupni financijski rashodi (kamate na kredite i obveznice, tečajne razlike) u prvom polugodištu 2017. godine iznose 31 milijun kuna (2016. godina: 28 milijuna kuna)

1.2. Financijski položaj

Neto dug na dan 30.6.2017. iznosi 554 milijuna kuna i smanjen je za 23 milijuna kuna u odnosu na 31.12.2016. kada je iznosio 577 milijuna kuna.

1.3. Izloženost i upravljanje rizicima

Rizik poslovanja

Društvo ima specifičan položaj na tržištu, budući da se radi o društvu koje je vlasnik multifunkcionalne dvorane Arena Zagreb koju je u javno-privatnom partnerstvu gradilo kao investitor i privatni partner te je s javnim partnerom (Zakupnik) ugovorilo dugoročni zakup Arene Zagreb. U tom smislu, Društvo djeluje kao društvo posebne namjene te je ovisno društvo u sklopu INGRA Grupe. Kao takvo, a kao i svako ostalo ovisno i povezano društvo, izloženo je potencijalnom riziku statusnih promjena do kojih može doći zbog potrebe restrukturiranja poslovanja i konsolidiranja grupe.

Osim poslovanja koje je povezano s dugoročnim zakupom Arene Zagreb Društvo nema drugih bitnih poslovnih aktivnosti.

Društvo je kao zakupodavac sa Zakupnikom potpisalo dana 14. lipnja 2007. godine Ugovor o zakupu Arene Zagreb (u daljnjem tekstu: „Ugovor o zakupu“) u kojem je definiran položaj javnog partnera, njegove obveze plaćanja zakupnine sukladno Ugovoru o zakupu, trajanje zakupa te druga pitanja važna za odnos ugovornih strana. Dana 14. lipnja 2007. godine Republika Hrvatska i Grad Zagreb potpisali su Sporazum o zajedničkom financiranju Arene Zagreb kojim je utvrđeno da će zajednički u jednakim omjerima (50:50) subvencionirati Zakupniku iznos potreban za plaćanje zakupnine po Ugovoru o zakupu.

Sukladno Ugovoru o zakupu, Zakupnik ima fiksnu obvezu plaćanja najma kroz 28 godina. Ugovorom o zakupu bila je predviđena opcija prijevremenog otkupa Arene Zagreb, odnosno pravo Zakupnika da prijevremeno otkupi Arenu Zagreb nakon isteka sedme godine zakupa uz plaćanje naknade ugovorene Ugovorom o zakupu. Ovo pravo Zakupnika isteklo je 2015. godine. Zakupnik nije realizirao ovu opciju te se stoga zakup sukladno Ugovoru o zakupu nastavlja sukladno ugovorenim uvjetima do isteka 28. godine zakupa.

S obzirom na navedeno, u okviru poslovanja Društva povezanog s dugoročnim zakupom Arene Zagreb postoji rizik naplate zakupnine, odnosno rizik javnih partnera (Zakupnika, Grada Zagreba i Republike Hrvatske).

U tom smislu, postoje rizici redovne naplate zakupnine koja se prema ugovoru o zakupu uplaćuje kvartalno, a zbog problema u likvidnosti javnog sektora, odnosno partnera u javno-privatnom projektu, moguća su kašnjenja u naplati potraživanja od javnog partnera. Društvo poduzima sve potrebne korake kako bi se osigurala pravovremenost naplate zakupnine. Nadalje, nakon isteka opcije prijevremenog otkupa Arene u 2015. godini, zakupnina se godišnje indeksira s HICP indeksom Europske monetarne unije koji objavljuje Eurostat. U tom smislu, visina zakupnine nakon 2015. godine pa do završetka razdoblja zakupa ovisi o kretanju godišnjeg HICP (*Harmonised Index of Consumer Prices*) indeksa Europske monetarne unije.

Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik da jedna strana ugovornog odnosa neće izvršiti svoje obveze te će time uzrokovati nastajanje financijskog gubitka drugoj strani. Društvo ima značajnu koncentraciju kreditnog rizika kod jedne ugovorne strane. Najznačajniji kreditni rizik kojem je Društvo izloženo u odnosu na nepovezane strane proizlazi iz Ugovora o zakupu te se odnosi na potraživanja od Zakupnika. Potraživanja Društva od Zakupnika mogu proizaći od zakupa Arene, od nadoknade troškova za tekuće i kapitalno održavanje Arene Zagreb te od prodaje usluga prilikom organizacije događanja u Areni. Nadalje, dio kreditnog rizika za Društvo proizlazi od danih zajmova i ostalih potraživanja od povezanih strana, a koja nastaju prilikom isplate raspoloživih novčanih sredstava vlasniku i/ili povezanim društvima Matice.

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti manifestira se kao opasnost da Društvo neće moći izvršavati svoje obveze prema vjerovnicima. Vjerovnici Društva mogu se podijeliti u sljedeće skupine: imatelji obveznice, banka koja je direktno kreditirala Društvo u vrijeme izgradnje Arene Zagreb, kooperanti angažirani za održavanje Arene te država i državne institucije. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavanjem dostatne količine novca i obrtnog kapitala te praćenjem ugovornih dospjeća svake pojedine obveze. Podmirivanje obveza prema vjerovnicima isključivo ovisi o naplati zakupnine za Arenu te naplati ostalih potraživanja od Zakupnika. Obveze Društva prema državi za poreze podliježu nadzoru nadležnih tijela i mogućem osporavanju pa je slijedom toga neizvjestan potencijalni učinak na likvidnost, osobito u slučaju ako porezne vlasti primjene tumačenje koje se razlikuje od tumačenja Društva. Prilikom planiranja novčanih odljeva za podmirenje obveza prema državi prisutna je neusuglašenost u praksi primjene poreznih propisa te značajna neizvjesnost oko tumačenja poreznih propisa kod različitih poreznih oblika i različitih transakcija koje izazivaju porezne učinke.

Tečajni rizik

Društvo je izloženo riziku promjene tečaja kune u odnosu na euro po osnovi zakupnine za Arenu Zagreb, po osnovi obveze za izdane obveznice te po osnovi obveza prema bankama za kredite primljene u vrijeme izgradnje Arene Zagreb. Prema odredbama Ugovora o zakupu visina zakupnina za Arenu definirana je u eurima te se plaća u kunskoj protuvrijednosti eura prema prodajnom tečaju za efektivu i čekove Zagrebačke banke d.d. Društvo nije posebno ekonomski zaštićen protiv ovog rizika.

Kamatni rizik

Kamatni rizik kod Društva proizlazi iz obveza za dva bankovna kredita primljenih za vrijeme izgradnje Arene, kao i iz obveze za izdane obveznice. Izdane obveznice nose kamatnu stopu koja od sredine 2025. godine može porasti za 1% ovisno o kretanju HICP indeksa Europske monetarne unije („step-up“ kamatna stopa). Primljeni krediti nose kamatu koja se može mijenjati na temelju promjene EURIBOR-a, kao i na temelju zahtjeva vjerovnika po osnovi bankovnih kredita. Izdane obveznice i primljeni bankovni krediti izlažu Društvo riziku novčanog toka. Društvo ne koristi instrumente za aktivnu zaštitu od izloženosti kamatnom riziku.

Rizik sudskih sporova

Društvo vodi nekoliko upravnih sporova zbog osporavanja izračuna i umanjenja komunalne naknade i naknade za uređenje voda za Arenu Zagreb. Nadalje, državna institucija pokrenula je protiv Društva parnični spor za plaćanje naknade za korištenje općekorisnih funkcija šuma za 2008. i 2009. godinu. Društvo je Samostalnom sektoru za drugostupanjski upravni postupak pri Ministarstvu financija podnio žalbu na odluku Porezne uprave za plaćanje poreza na promet nekretnine, koji se odnosi na zemljište korišteno za izgradnju Arene tijekom 2007. i 2008. godine. Za sve prethodno opisane sporove Društvo u svojim poslovnim knjigama ima iskazane obveze (rezerviranja), uključujući zatezne kamate obračunate do dana financijskih izvještaja. Za sporove koji su vezani na komunalnu naknadu i naknadu za uređenje voda kao i za naknadu za korištenje općekorisnih funkcija šuma postoje pravomoćne presude donesene protiv Društva.

Rizik promjene kamatnih stopa

Društvo je izdalo obveznice u skladu s predstečajnom nagodbom Matice koje imaju fiksnu kamatnu stopu.

Imatelj obveznice s fiksnom kamatnom stopom izložen je riziku pada cijene takve obveznice kao rezultat promjene na tržištu kamatnih stopa. Dok je nominalna kamatna stopa na obveznice s fiksnom kamatom fiksirana za cijelo vrijeme trajanja te obveznice, kamatna stopa na tržištu kapitala („tržišna kamatna stopa“) tipično se mijenja na dnevnoj osnovi. Kako se mijenja tržišna kamatna stopa, tako se mijenja i cijena obveznice s fiksnom kamatom, ali u obrnutom smjeru. Ako tržišna kamatna stopa raste, cijena za obveznicu s fiksnom kamatnom stopom tipično pada sve dok se prinos od takve obveznice približno ne izjednači s tržišnom kamatnom stopom. Ako tržišna kamatna stopa pada, cijena za obveznicu s fiksnom kamatom tipično raste sve dok se prinos od takve obveznice približno ne izjednači s tržišnom kamatnom stopom.

Kod obveznice je određena mogućnost rasta kamatne stope (Step-up kamatna stopa) uz uvjet da prosječni godišnji harmonizirani indeks potrošačkih cijena na malo (*Harmonised Index of Consumer Prices*) Europske monetarne unije koji objavljuje Eurostat u razdoblju od 1. siječnja 2009. godine do 31. prosinca 2024. godine ne bude manji od 1%.

Polugodišnji izvještaj usvojila je Uprava i odobrila njegovo izdavanje dana 31. srpnja 2017. godine.

Potpisao u ime Društva:

Igor Oppenheim

Direktor

2. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja

Uprava predstavlja financijske izvještaje za društvo Lanište d.o.o („Društvo“) za razdoblje koja je završilo 30. lipnja 2017.

Temeljem hrvatskog Zakona o računovodstvu, Uprava je dužna osigurati da financijski izvještaji budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) koji se primjenjuju u Europskoj uniji, tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za to razdoblje.

Prema najboljem saznanju Uprave,

- financijski izvještaji izdavatelja, sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obaveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja
- izvještaj poslovanja sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izdavatelj izloženi kao cjelina

Uprava razumno očekuje da Društvo ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga, Uprava i dalje prihvaća načelo trajnosti poslovanja pri izradi financijskih izvještaja.

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna:

- da se odaberu i potom dosljedno primjenjuju odgovarajuće računovodstvene politike;
- da prosudbe i procjene budu razumne i oprezne;
- da se primjenjuju važeći računovodstveni standardi, a svako značajno odstupanje obznani i objasni u financijskim izvještajima; te
- da se financijski izvještaji pripreme po načelu trajnosti poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Društvo nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj Društva, kao i njihovu usklađenost s važećim hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Društva, te stoga i za poduzimanje razumnih mjera radi sprječavanja i otkrivanja pronevjera i ostalih nezakonitosti.

Lanište d.o.o.

Direktor

Igor Oppenheim

Zagreb, 31. srpnja 2017.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2017.

do

30.6.2017.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01614649

Matični broj subjekta (MBS): 080421718

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37553848651

Tvrtka izdavalca: LANIŠTE d.o.o.

Poštanski broj i mjesto: 10000 Zagreb

Ulica i kućni broj: Alexandera von Humboldta 4b

Adresa e-pošte: ingra@ingra.hr

Internet adresa: www.ingra.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 Zagreb

Šifra i naziv županije: 21 Grad Zagreb

Broj zaposlenih: 29

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4120

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Ivan Asić
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/6102-548

Telefaks: 01/6156-394

Adresa e-pošte: ingra@ingra.hr

Prezime i ime: Igor Oppenheim
(osoba ovlaštene za zastupanje)**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala),
2. Izvještaj posloводства,
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.6.2017.

Obveznik: Lanište d.o.o.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	657.547.836	636.246.845
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	111.982	63.312
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	0	0
3. Postrojenja i oprema	013	101.582	61.826
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	10.400	1.486
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	49.345.616	48.363.193
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	49.345.616	48.363.193
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	607.381.506	587.111.609
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	607.381.506	587.111.609
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	708.732	708.732
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	22.828.490	19.762.559
I. ZALIHE (036 do 042)	035	0	0
1. Sirovine i materijal	036	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predumjovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	20.329.483	17.623.351
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	21.949	3.125
2. Potraživanja od kupaca	045	19.284.962	16.609.243
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	0	1.189
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	0	926
6. Ostala potraživanja	049	1.022.573	1.008.869
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	2.450.000	1.970.571
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	2.450.000	1.914.445
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	0	56.126
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	49.007	168.637
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	710.883	710.883
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	681.087.208	656.720.287
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	14.429.528	16.775.170
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	11.676.831	11.676.831
1. Zakonske rezerve	066	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	11.676.831	11.676.831
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-12.058.185	-3.188.678
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	12.058.185	3.188.678
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	14.790.882	8.267.017
1. Dobit poslovne godine	076	14.790.882	8.267.017
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	218.735.780	193.685.457
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	49.125.616	48.143.193
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	169.019.222	144.951.323
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	590.942	590.942
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	445.464.734	444.089.016
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	584.602	623.202
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	40.218.270	40.654.455
4. Obveze za predujmove	097	0	1.875
5. Obveze prema dobavljačima	098	480.913	603.156
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	368.011.305	368.274.767
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	352.865	386.730
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	31.514.893	29.294.364
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	4.301.887	4.250.467
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	2.457.166	2.170.643
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	681.087.208	656.720.287
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	0	0
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2017. do 30.6.2017.

Obveznik: Lanište d.o.o.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
		Kumulativno	Kumulativno
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	8.203.439	6.959.203
1. Prihodi od prodaje	112	8.080.527	6.741.571
2. Ostali poslovni prihodi	113	122.912	217.631
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	9.656.685	8.448.155
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	4.066.420	2.586.688
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.169.036	1.012.588
b) Troškovi prodane robe	118	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.897.384	1.574.101
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.781.547	3.943.678
a) Neto plaće i nadnice	121	2.047.256	2.202.155
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.194.750	1.178.233
c) Doprinosi na plaće	123	539.541	563.290
4. Amortizacija	124	34.141	51.830
5. Ostali troškovi	125	1.643.669	775.214
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0
7. Rezerviranja	129	130.908	69.745
8. Ostali poslovni rashodi	130	0	1.021.000
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	37.735.400	40.512.907
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	588.197	636.208
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	33.602.989	34.856.368
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	3.544.214	5.020.330
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	27.848.672	30.756.938
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	714.012	649.728
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	27.134.660	30.107.210
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	45.938.839	47.472.109
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	37.505.357	39.205.093
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	8.433.482	8.267.017
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	8.433.482	8.267.017
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	8.433.482	8.267.017
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	8.433.482	8.267.017
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	8.433.482	8.267.017
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164		
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	8.433.482	8.267.017
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2017. do 30.6.2017.

Obveznik: Lanište d.o.o.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	8.433.482	8.267.017
2. Amortizacija	002	34.141	51.830
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	599.208
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	2.080.166	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	25.047.840	26.758.475
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	35.595.629	35.676.529
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	596.830	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	1.025.025
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	42.958.507	43.094.821
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	43.555.337	44.119.846
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	7.959.708	8.443.317
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	30.867.257	34.334.493
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	30.867.257	34.334.493
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	104.286	3.159
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	104.286	3.159
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	30.762.971	34.331.334
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	17.755.107	19.847.013
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	4.992.548	5.921.375
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	22.747.655	25.768.387
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	22.747.655	25.768.387
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	55.608	119.630
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	4.894	49.007
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	30.762.971	34.331.334
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	30.707.363	34.211.704
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	60.502	168.636

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2017. do 30.6.2017.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	20.000	20.000
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	11.676.831	11.676.831
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-12.058.185	-3.188.678
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	14.790.882	8.267.017
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	14.429.528	16.775.170
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	
16. Ostale promjene kapitala	016	0	
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

Bilješke uz financijske izvještaje

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.