



Sunce Koncern d.d.

Trpinjska 9
10000 Zagreb, Hrvatska

Sunce koncern d.d.

Rezultati poslovanja

za razdoblje siječanj – ožujak 2019. godine s konsolidacijom
(nerevidirano)

Zagreb, 30.04.2019.

| | |
|---|---|
| 1. Opći podaci..... | 1 |
| 2. Organizacijska i vlasnička struktura..... | 4 |
| 3. Rezultati poslovanja za prva 3 mjeseca 2019. godine..... | 7 |
| 4. Izloženost rizicima..... | 8 |
| Prilog 1: Financijski izvještaj..... | 9 |

1. OPĆI PODACI

Naziv i tvrtka

SUNCE KONCERN d.d. za turizam i ugostiteljstvo, matični broj subjekta (MBS): 080502040, osobni identifikacijski broj (OIB): 06916431329. Skraćeni naziv tvrtke je SUNCE KONCERN d.d.

Sjedište i pravni oblik

SUNCE KONCERN d.d je dioničko društvo. Sjedište je u Zagrebu, Trpinjska 9, Republika Hrvatska, broj telefona: + 385 1 3844 044.

Bluesun Hotels & Resorts

Bluesun Hotels & Resorts je ime pod kojim Sunce koncern upravlja većinom članica svoje Grupe. Na temelju ugovora o poslovnoj suradnji, pravo korištenja predmetnog imena je preneseno i na pojedina društva izvan Grupe.

Povijest i razvoj

Sunce koncern je osnovao g. Jako Andabak 15.10.2004. godine pod tvrtkom **SUNCE HOTELI d.o.o.**

Tijekom 2005. i 2006. godine, stječu se dionice u današnjim članicama Grupe: Hoteli Zlatni rat d.d., Hoteli Brela d.d. i Hoteli Tučepi d.d. Društvo i članice Grupe 2006. godine sklapaju Poduzetnički ugovor - ugovor o vođenju poslova, temeljem kojeg je definirano vladajuće društvo Grupe, usmjereno na osnaženje efikasnosti i profitabilnosti članica s ciljem stvaranja jakog i prepoznatljivog hotelijerskog i turističkog brenda u Republici Hrvatskoj, kroz zajednički nastup na tržištu pružanjem hotelijerskih, turističkih i ugostiteljskih usluga.

Društvo se 2007. godine preoblikuje u dioničko društvo pod današnjom tvrtkom **SUNCE KONCERN d.d.**

Razdoblje od 2005. do 2007. godine unutar Grupe obilježeno je snažnim investicijama u iznosu od 50.000.000 eura, na temelju kojih su u predmetnom razdoblju u cijelosti renovirani i nadograđeni sljedeći hotelski objekti: Elaphusa u Bolu, Soline i Berulia u Brelima, dok su hotelski objekti Alga i Afrodita u Tučepima u većoj mjeri renovirani.

MIG Leisure & Real Estate Croatia B.V. u 2008. godini postaje dioničar i strateški partner sa 49,99% udjela u temeljnom kapitalu i glasačkim pravima, dok obitelj Andabak zadržava većinsko vlasništvo i upravljanje nad društvom.

U 2010. godini povećava se temeljni kapital za iznos od 30.000.000 eura kroz dioničarske uplate u novcu, čime je značajno osnažena struktura bilance, te su stvoreni temelji za dugoročni financijski razvoj.

U 2013. godini članica Grupe Hoteli Tučepi d.d. stječe poslovni udio u **Punta Zlatarac Tučepi d.o.o.** koji je vlasnik hotelskog objekta **Jadran** i pripadajućeg zemljišta.

2016. godinu obilježava promjena i usmjeravanje fokusa društva na prodaju smještajnih kapaciteta Grupe kroz alotmansku prodaju uz ostvarenje porasta prosječne cijene smještajnih jedinica. S tim u vezi, potpisani su dugoročni alotmanski ugovori s turističkim agencijama TUI i

Thomas Cook za obnovljene hotelske objekte Jadran u Tučepima i Berulia u Brelima za sezonu 2017.

U lipnju 2017. godine, **MIG Leisure & Real Estate Croatia B.V.**, prodajom cijelog vlasničkog udjela u potpunosti izlazi iz vlasničke strukture društva.

Na Glavnoj skupštini društva 31. kolovoza 2017. godine, odlučeno je o **povećanju temeljnog kapitala izdavanjem novih dionica**. Društvo je izdalo 444.000 novih dionica, čime je za 9,9% povećan ukupan broj dionica, te je prikupljeno 68,8 milijuna kuna novih sredstava. Prikupljena sredstva iskoristila su se za efikasniju provedbu plana kapitalnih investicija Grupe s ciljem obnove smještajnih objekata te otplatu i/ili refinanciranje dijela duga kako bi se postigli povoljniji uvjeti financiranja.

Dana 03. studenog 2017. godine potpisano je tzv. Mandatno pismo (eng. Mandate Letter) sa predstavnicima **Europske banke za obnovu i razvoj (EBRD)** čime je pokrenut postupak sveobuhvatnog refinanciranja postojećeg financijskog duga Grupe.

Grupa je je dana 10.11.2017. postigla dogovor s društvom TUI AG da svoje partnerstvo podignu na višu razinu, pri čemu je sama transakcija provedena u dvije faze. Prva faza je bila **formiranje društva zajedničkog pothvata (eng. JV)** gdje **TUI AG** kupuje 50% Punte Zlatarac za cjelokupnu vrijednost poduzeća (eng. EV) od 31,5 milijuna eura. Punta Zlatarac je vlasnik hotela TUI BLUE Jadran u Tučepima. Druga faza je osnivanje dodatnog zajedničkog upravljačkog društva (Management društvo) u kojem TUI ima 51%, a Sunce Grupa 49% udjela.

Kao završenu fazu „Joint Venture“ transakcije sa TUI-jem Grupa je dana 17. studenog 2017. godine zaključila **kupnju turističkog zemljišta na otoku Braču** s namjerom gradnje do 3 nova hotela. Zemljište se nalazi na otoku Braču (općina Sutivan), te predstavlja iznimnu lokaciju za razvoj novih turističkih objekata. Riječ je o zemljištu površine 320 000 m², uz direktan pristup obali te dobre infrastrukturne povezanosti. Hotelima će upravljati Management društvo (TUI 51%, Sunce 49%), koje će upravljati i svim hotelima u vlasništvu JV-a, odnosno društva Punta Zlatarac.

U prosincu 2017. godine društvo član Grupe Hoteli Zlatni rat d.d. kao zakupnik zaključilo ugovor o zakupu nekretnina u Supetru, s društvom **VELARIS d.o.o., Supetar** na razdoblje od 5 godina. Turističko naselje Velaris se nalazi na vrlo atraktivnoj lokaciji neposredno uz more, u slikovitoj uvali Vela Luka, u zapadnom dijelu Supetra na otoku Braču. Proteže se na cca 52 000 m², na kojima se nalazi Hotel Amor sa 4*, Ville Vela Luka sa 4* i dva paviljona sa 3*, s ukupnim kapacitetom od 172 sobe.

Sunce Koncern d.d kao većinski vlasnik, steklo je i drugi poslovni udio u članu grupe društvu **SUNCE GLOBAL d.o.o.** koji je predstavljao 0,309% temeljnog kapitala društva, nakon čega je postalo njegov jedini član. Ugovor o pripajanju je objavljen na sudskom registru dana 13. lipnja 2018. godine.

Dana 10. kolovoza 2018. godine Glavna skupština društva Sunce koncern d.d. donijela je odluku o **povećanju temeljnog kapital Društva ulogom u pravima** unosom 595.397 redovnih dionica društva **HOTEL ALAN d.d.** i izdavanjem 506.788 novih redovnih dionica. Ovom odlukom, temeljni kapital Društva povećava se sa iznosa od 488.706.200 kuna za iznos od 50.678.800 kuna na iznos od 539.385.000 kuna.

Dana 28. kolovoza 2018. godine **potpisan je ugovor o refinanciranju** cjelokupnog financijskog duga Grupe s **Europskom bankom za obnovu i razvoj (EBRD) kao aranžerom**, te predstavnicima **Erste&Steiermärkische Bank d.d., Privredne banke Zagreb d.d., i Zagrebačke banke d.d.** kao članicama sindikata banaka. Ukupna vrijednost transakcije jest 73 milijuna eura, pri čemu su sve banke ravnomjerno sudjelovale u navedenom iznosu. Iako je Ugovor o kreditu potpisan dana 28. kolovoza 2018. godine, sredstva su isplaćena krajem četvrtog kvartala iste godine nakon ispunjenja svih prethodnih uvjeta prema Ugovoru o kreditu.

Sunce koncern d.d. je dana 19. prosinca 2018. godine podnijelo zahtjev za **prijelaz svih dionica Društva iz segmenta Redovitog tržišta na Službeno tržište Zagrebačke burze**. Uprava Zagrebačke burze d.d. donijela je odluku o odobrenju prijelaza svih 5.393.850 redovnih dionica na Službeno tržište, te je isto provedeno dana 27. prosinca 2018. godine. Javnosti je distribuirano 23,09 % dionica, uključujući tri društva za upravljanje obveznim i/ili dobrovoljnim mirovinskim fondovima, međutim namjera je Društva dodatno povećati postotak distribucije dionica javnosti, na način da se javnosti distribuiraju više od 25% ukupnog broja dionica, te da je u tom cilju pokrenut proces restrukturiranja optimizacijom organizacijske strukture, s krajnjim ciljem povećanja kapitala izdavanjem novih dionica.

Vrijednosni papiri

Temeljni kapital iznosi 539.385.000,00 kuna i podijeljen je na 5.393.850 redovnih dionica, na ime, nominalnog iznosa od 100,00 kuna svaka, koje se vode pri Središnjem klirinškom depozitarnom društvu d.d. u nematerijaliziranom obliku pod oznakom vrijednosnog papira SUKC-R-A i ISIN oznakom HRSUKCRA0001. Temeljni kapital uplaćen je u cijelosti.

Sve dionice su istog ranga i svaka daje (i) pravo na jedan glas; (ii) pravo na isplatu dividende i (iii) sva druga prava u skladu s hrvatskim zakonima.

Članovi Uprave:

- Tonči Boras, predsjednik Uprave
- Kristijan Gagulić, član Uprave
- Ivan Potkrajčić, član Uprave

Nadzorni odbor:

- Jako Andabak, predsjednik Nadzornog odbora
- Sanja Gagulić, zamjenica predsjednika Nadzornog odbora
- Ružica Andabak, članica Nadzornog odbora
- Ana Volk, članica Nadzornog odbora
- Ivan Augustin, član Nadzornog odbora

Revizijski odbor:

- Ivan Augustin, predsjednik Revizijskog odbora
- Sanja Gagulić, članica Revizijskog odbora
- Ružica Andabak, članica Revizijskog odbora

2. ORGANIZACIJSKA I VLASNIČKA STRUKTURA

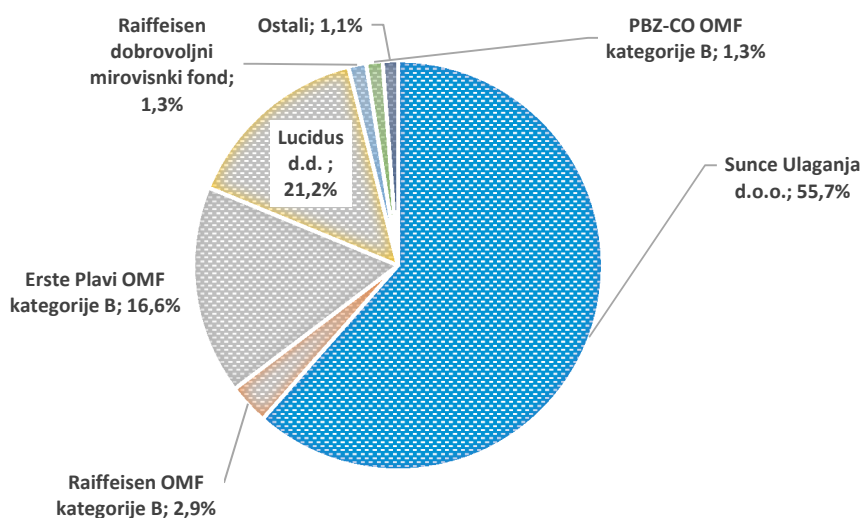
Sunce koncern d.d („Grupa“ ili „Društvo“) je holding dioničko društvo koje posluje sudjelovanjem u vlasništvu i upravljanju kao dioničar u drugim trgovačkim društvima hotelijersko-turističke namjene te trgovačkim društvima čije su djelatnosti usko povezane sa sektorom turizma i hotelijerstva. Sunce koncern d.d. kao holding društvo jest vladajuće (matično) društvo Grupe koju čine i njegova neposredna i posredna društva kćeri.

Od samog osnutka, obitelji Andabak, odnosno g. Jako Andabak, zajedno sa povezanim osobama, ima vladajući položaj u Društvu.

G. Jako Andabak u dioničaru LUCIDUS d.d. neposredno drži većinu udjela u temeljnom kapitalu i glasačkim pravima. Dodatno, g. Jako Andabak zajedno sa povezanim osobama je osnivač društva SUNCE ULAGANJA d.o.o.

Uvrštenjem na uređeno tržište Zagrebačke burze i povećanjem kapitala u rujnu 2017. godine, mirovinski fondovi postaju značajni manjinski dioničari.

Vlasnička struktura društva Sunce Koncern d.d. na dan 31.03.2019. godine



Izvor: SKDD

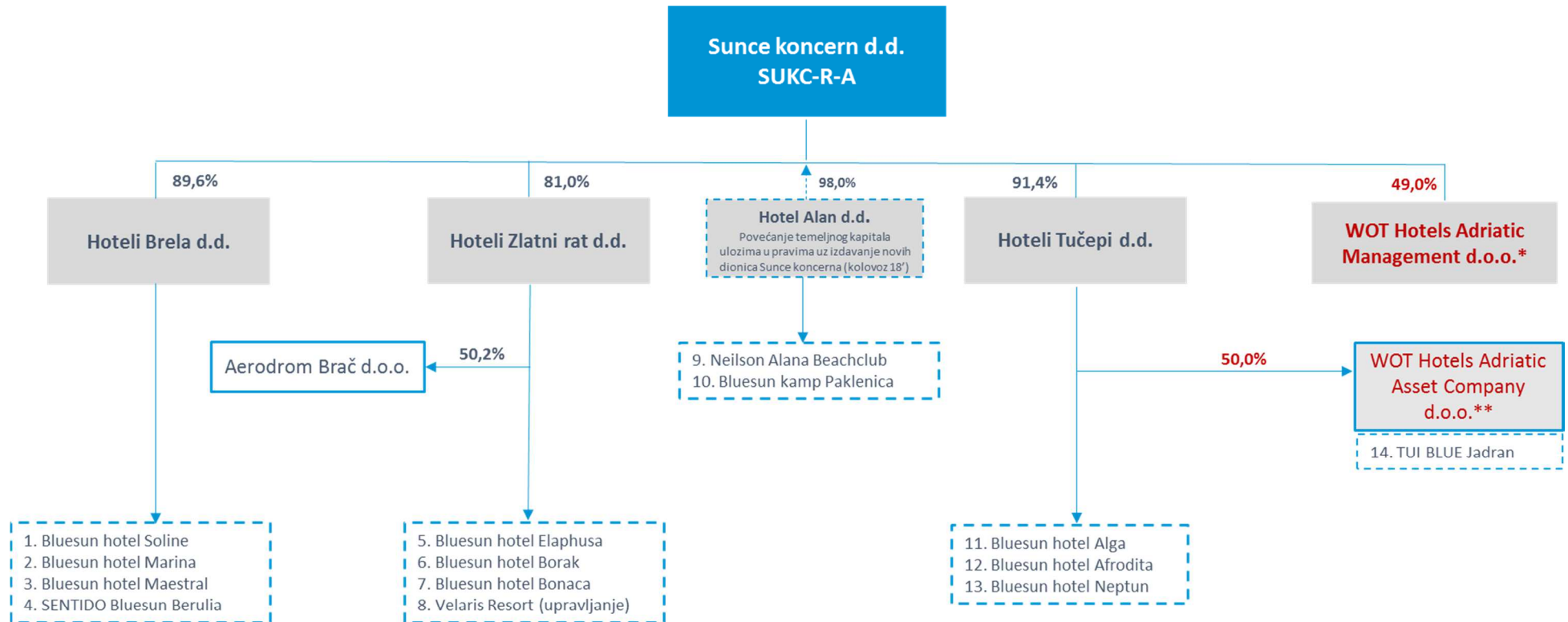
Sunce koncern d.d. na 31.03.2019. godine ima udjele u sljedećim društvima:

| Društva članice Grupe: | Mjesto: | Priroda poslovanja: | Vlasništvo: |
|---------------------------------------|----------------|----------------------------|--------------------|
| Sunce Koncern d.d. | Zagreb | Matično društvo | - |
| Hoteli Zlatni Rat d.d. | Bol | Hoteli | 80,99% |
| Hoteli Brela d.d. | Brela | Hoteli | 89,58% |
| Hoteli Tučepi d.d. | Tučepi | Hoteli | 91,41% |
| Hotel Alan d.d. | Starigrad | Hoteli | 97,96% |
| Aerodrom Brač d.o.o. | Supetar | Zračna luka | 50,18% |
| Sunce Vital d.o.o. | Zagreb | Zdravstvena djelatnost | 100,00% |
| Zlatni rat Poljoprivreda d.o.o.* | Bol | Poljoprivreda | 80,99% |
| Zlatni rat Servisi d.o.o.* | Bol | Održavanje | 80,99% |
| Zlatni rat Tenis centar d.o.o.* | Bol | Tenis operator | 80,99% |
| Plaža Zlatni Rat d.o.o.* | Bol | Upravitelj plaže | 80,99% |
| Eko - promet d.o.o.* | Bol | Prijevoz | 38,28% |
| Brač 500 Plus d.o.o. | Bol | Upravljanje žičarom | 56,24% |
| Brela Jakiruša d.o.o. | Brela | Pripremanje hrane i pića | 89,58% |
| | | | |
| Društvo:** | Mjesto: | Priroda poslovanja: | Vlasništvo: |
| WOT Hotels Adriatic Management d.o.o. | Tučepi | Upravljačko društvo | 49,00% |
| WOT Hotels Adriatic Asset d.o.o. | Tučepi | Hoteli | 50,00% |
| Praona d.o.o. | Makarska | Industrijsko pranje rublja | 42,00% |

* Označena društva nemaju evidentiranu imovinu i obveze (poslovno nisu aktivna), te su podneseni zahtjevi Poreznoj upravi za brisanje iz sudskog registra

** Predmetna društva nisu predmet konsolidacije, već se prema računovodstvenim standardima iskazuju prema metodi udjela

Pregled organizacijske strukture Sunce koncerna:



Sunce koncern d.d. kao matično društvo čine i dodatnih članice, čiji rezultat ne utječe materijalno na poslovanje Grupe

* Management društvo osnovano sa TUI AG, gdje TUI AG drži 51% udjela (26.09.2018)

** Do 19.09.2018. godine ime tvrtke Punta Zlatarac Tučepi d.o.o.

3. REZULTATI POSLOVANJA ZA PRVA 3 MJESECA 2019. GODINE

| Ključni financijski pokazatelji - Sunce Koncern d.d. | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| HRKt | | | | |
| Financijski rezultat | Q1 2019 | Q1 2018 | △ | 2019/2018 |
| Prihodi | 2.724 | 4.205 | -1.480,9 | -35,2% |
| EBITDA ¹ | -28.076 | -25.199 | -2.877,6 | 11,4% |
| EBITDA marža % | -1030,6% | -599,2% | -431,4% | 72,0% |
| EBIT | -41.788 | -36.556 | -5.231,8 | 14,3% |
| Neto dobit | -43.450 | -35.744 | -7.706,6 | 21,6% |
| Financijski položaj | 31.3.2019 | 31.3.2018 | △ | 2019/2018 |
| Ukupna imovina | 1.387.282 | 1.387.683 | -401,3 | 0,0% |
| Dugotrajna materijalna imovina | 1.149.723 | 1.109.620 | 40.102,8 | 3,6% |
| Kapital | 756.667 | 799.598 | -42.930,6 | -5,4% |
| Ukupan dug | 506.476 | 503.957 | 2.519,5 | 0,5% |
| Neto dug ² | 505.481 | 458.877 | 46.604,0 | 10,2% |
| Omjeri | | | | |
| Kapital / Ukupna imovina | 54,5% | 57,6% | 10698,8% | 18567,5% |
| Dug / Kapital | 66,9% | 63,0% | -5,9% | -9,3% |

1) EBITDA (eng. earnings before interest, taxes, depreciation and amortization) je računata po formuli: poslovni prihodi - poslovni rashodi + amortizacija + vrijednosna usklađenja

2) Neto dug: dugoročne i kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama + obveze za zajmove, depozite i slično - novac u banci i blagajni - dugoročna i kratkoročna ulaganja u vrijednosne papire - dani kratkoročni zajmovi, depoziti i sl.

U prvom kvartalu 2019. godine Grupa je ostvarila 2,724 milijuna kuna (prvi kvartal 2018.: 4,205 milijuna kuna) **poslovnih prihoda** (smanjenje od 35% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine). Također Grupa je ostvarila negativnu **EBTIDA-u** u iznosu od 28 milijuna kuna (prvi kvartal 2019.: 25,2 milijuna kuna) što predstavlja pad od 11,4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog rasta negativne EBTIDA-e je utjecaj pripojenog društva Hotel Alan d.d., navedeno društvo je ostvarilo negativnu EBTIDA-u za prvi kvartal 2019. godine u iznosu od 2,7 milijuna kuna dok u prvi kvartal 2018. godine ne uključuje rezultate Hotel Alan d.d. s obzirom da je društvo pripojeno od kolovoza 2018. godine.

Najveći dio poslovnih rashoda čine troškovi osoblja u iznosu od 17.872 tisuća kuna, te ostali poslovni rashodi u iznosu od 4.408 tisuća kuna.

U tromjesečnom razdoblju završenom 31.03.2019, financijski prihodi iznosili su 1.623 tisuća kuna smanjenje od 69% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine najveći utjecaj na smanjenje je tečaj, dok su financijski rashodi iznosili 3.285 tisuća kuna (smanjenje od 27% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine kada su financijski rashodi iznosili 4.487 tisuća kuna). Financijski rashodi su smanjeni u odnosu na prethodni kvartal kao posljedica refinanciranja cjelokupnog financijskog duga Grupe.

Grupa je u tromjesečnom razdoblju, završenom 31.03.2019. godine ostvarila neto gubitak u iznosu od 43.450 tisuća kuna.

Na dan 1.1.2019. Grupa je usvojila novi standard – MSFI 16 „Najmovi“.

4. IZLOŽENOST RIZICIMA

Valutno – cjenovni rizik

Valutni rizik proistječe iz budućih komercijalnih transakcija, te priznate imovine i obveza. Većina prihoda i potraživanja od kupaca vezana su za tečaj eura. Stoga kretanje tečaja između eura i kune može imati utjecaj na buduće poslovne rezultate i novčani tijek. Kreditne obveze Grupe uglavnom su vezane uz kretanje vrijednosti EUR-a. Istovremeno ugovori sa stranim agencijama i klijentima ugovaraju se u stranim valutama i to pretežno u EUR-rima. Uprava smatra da članice Grupe nisu značajnije izložene cjenovnom niti valutnom riziku.

Kamatni rizik

Grupa je izložena kamatnom riziku budući da je dio kredita ugovoren po promjenjivim kamatnim stopama dok je većina imovine nekamatonosna. Budući da Grupa nema značajnu imovinu koja ostvaruje prihod od kamata, prihodi Grupe i novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti nisu u značajnoj mjeri ovisni o promjenama tržišnih kamatnih stopa. Kamatni rizik Grupe proizlazi iz dugoročnih kredita. Krediti odobreni po promjenjivim stopama izlažu Grupu riziku kamatne stope novčanog toka. Krediti odobreni po fiksnim stopama izlažu Grupu riziku fer vrijednosti kamatne stope. Grupa ne koristi derivativne instrumente za aktivnu zaštitu od izloženosti kamatnog rizika novčanog toka i rizika fer vrijednosti kamatne stope.

Kreditni rizik

Kreditni rizik proizlazi od novca i novčanih ekvivalenata, te potraživanja od kupaca. Politike Grupe osiguravaju da se pružene usluge kupcima naplaćuju u gotovini ili putem kreditnih kartica, te uz odgodu plaćanja onim kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu povijest. Od kreditnog rizika – rizika naplate potraživanja od kupaca, Grupa se štiti instrumentima osiguranja plaćanja te procjenom boniteta kupaca. Trenutno ovaj rizik ne može ugroziti financijsku stabilnost društava Grupe.

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Grupa neće biti u mogućnosti ispuniti svoje financijske obveze u roku. Upravljanje rizikom likvidnosti je odgovornost Uprave koja je izgradila kvalitetan okvir za praćenje kratkoročnih, srednjoročnih i dugoročnih financiranja te svih zahtjeva vezanih za rizik likvidnosti. Grupa upravlja rizikom likvidnosti na način da konstantno prati predviđeni i stvarni novčani tijek uspoređujući ga s dospelosti financijske imovine i obveza.

Tržišni rizik

Tržišni rizik je rizik da će promjena tržišnih cijena, kao što su promjena stranih valuta i kamatnih stopa, utjecati na prihod Grupe ili vrijednost njihovih financijskih instrumenata. Cilj upravljanja tržišnim rizikom je upravljanje i kontroliranje izloženosti tržišnom riziku unutar prihvatljivih parametara, optimizirajući povrat. Nije bilo značajnijih promjena utjecaja tržišnog rizika na Grupu kao niti promjena vezanih za mjerenje i upravljanje tržišnim rizikom.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2019

do

31.03.19

Godina:

2019

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

01869647

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

080502040

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

06916431329

LEI:

7478000070X8LWJUBX45

Šifra
ustanove:

5510

Tvrтка izdavatelja: **Sunce koncern d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: **Trpinjska 9**Adresa e-pošte: **racunovodstvo@bluesunhotels.com**Internet adresa: **www.bluesunhotels.com**Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

1179

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrčke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Hoteli Tučepi d.d.**Tučepi, Dračevice 35****Hoteli Brela d.d.****Brela, trg Gospe od Karmela 1****Hoteli Zlatni Rat d.d.****Bol, Bračka cesta 31****Hotel Alan d.d.****Starigrad, trg Franje Tuđmana 14****Sunce Vital d.o.o.****Zagreb, Braće Domany 6**

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrтка knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Ivan Franić**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **01/6442-240**Adresa e-pošte: **ivan.franic@bluesunhotels.com**Revizorsko društvo: **Ernst & Young d.o.o., Zagreb**

(tvrтка revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: **Zvonimir Madunić**

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2019.

u kunama

| Obveznik: Sunce Koncern 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 | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | 1.251.799.861 | 1.291.779.032 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 1.027.702 | 915.754 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 948.872 | 842.609 |
| 3. Goodwill | 006 | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 23.875 | 23.875 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 54.955 | 49.270 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 1.109.619.750 | 1.149.722.561 |
| 1. Zemljište | 011 | 111.620.874 | 111.620.874 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 872.374.732 | 882.312.509 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 91.072.982 | 92.579.243 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 3.454.719 | 3.254.941 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 30.793.623 | 33.919.886 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 302.820 | 26.035.109 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 133.203.117 | 133.203.117 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 023 | | |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 024 | 101.478.666 | 101.478.666 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 026 | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 027 | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | 31.714.650 | 31.714.650 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | 9.800 | 9.800 |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 2.422.716 | 2.411.025 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | 2.422.716 | 2.411.025 |
| V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA | 036 | 5.526.575 | 5.526.575 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 135.882.912 | 95.502.473 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 3.734.538 | 5.662.787 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 3.349.944 | 4.542.225 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 185.351 | 193.467 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | 199.242 | 927.095 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | |
| 7. Biološka imovina | 045 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 42.623.446 | 44.361.685 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 9.174.606 | 10.222.409 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 20.802.864 | 13.238.674 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 45.287 | 67.920 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 4.807.159 | 9.018.115 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 7.793.530 | 11.814.567 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 44.445.418 | 44.482.937 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 054 | | |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 055 | | |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 056 | 44.427.085 | 44.469.604 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 057 | | |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 058 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 059 | | |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | | |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | 18.333 | 13.333 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | 45.079.510 | 995.064 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | | |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 1.387.682.772 | 1.387.281.505 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | | |

| PASIVA | | | |
|---|------------|----------------------|----------------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | 799.597.910 | 756.667.281 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 539.385.000 | 539.385.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 83.266.272 | 83.266.272 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 7.247.507 | 7.247.507 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 655.925 | 655.925 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | | |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | | |
| 5. Ostale rezerve | 075 | 6.591.582 | 6.591.582 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | 3.056.059 | 3.056.059 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080) | 077 | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | 078 | | |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083) | 081 | 55.819.891 | 81.996.096 |
| 1. Zadržana dobit | 082 | 55.819.891 | 81.996.096 |
| 2. Preneseni gubitak | 083 | | |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 084 | 26.176.205 | -43.450.387 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | 26.176.205 | |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | | 43.450.387 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 087 | 84.646.976 | 85.166.734 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 088 | 2.002.567 | 1.990.855 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 089 | 1.396.153 | 1.384.441 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 090 | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 091 | | |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 092 | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 093 | | |
| 6. Druga rezerviranja | 094 | 606.414 | 606.414 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106) | 095 | 453.680.970 | 479.954.243 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 096 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 097 | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 098 | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 099 | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 100 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 101 | 449.257.211 | 449.628.403 |
| 7. Obveze za predujmove | 102 | 3.345.717 | 3.506.496 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 103 | | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 104 | | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 105 | | 25.741.302 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 106 | 1.078.042 | 1.078.042 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 107 | 132.401.325 | 148.669.126 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 108 | 2.932.535 | 2.322.101 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 109 | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 110 | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 111 | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 112 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 113 | 54.699.700 | 61.755.597 |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | 2.266.207 | 18.844.805 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | 38.488.382 | 40.610.830 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | 6.627.120 | 4.715.551 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 118 | 7.837.393 | 5.360.866 |
| 12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu | 119 | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 120 | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 121 | 19.549.988 | 15.059.376 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 122 | | |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | 1.387.682.772 | 1.387.281.505 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 124 | | |

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019. do 31.03.2019.

u kunama

Obveznik: Sunce Koncern 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 126 do 130) | 125 | 4.205.192 | 4.205.192 | 2.724.297 | 2.724.297 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 126 | 2.031.582 | 2.031.582 | 798.699 | 798.699 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 127 | | | | |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 128 | | | | |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 129 | | | | |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 130 | 2.173.609 | 2.173.609 | 1.925.598 | 1.925.598 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 131 | 40.761.529 | 40.761.529 | 44.512.468 | 44.512.468 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132 | | | | |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 133 | 9.759.667 | 9.759.667 | 8.520.476 | 8.520.476 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 134 | 1.870.734 | 1.870.734 | 1.743.653 | 1.743.653 |
| b) Troškovi prodane robe | 135 | 547.944 | 547.944 | 450.000 | 450.000 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 136 | 7.340.989 | 7.340.989 | 6.326.823 | 6.326.823 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 137 | 15.715.537 | 15.715.537 | 17.872.142 | 17.872.142 |
| a) Neto plaće i nadnice | 138 | 8.213.855 | 8.213.855 | 9.692.894 | 9.692.894 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 139 | 4.801.076 | 4.801.076 | 5.316.511 | 5.316.511 |
| c) Doprinosi na plaće | 140 | 2.700.605 | 2.700.605 | 2.862.737 | 2.862.737 |
| 4. Amortizacija | 141 | 11.357.593 | 11.357.593 | 13.711.844 | 13.711.844 |
| 5. Ostali troškovi | 142 | | | | |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145) | 143 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 144 | | | | |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 145 | | | | |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 146 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 147 | | | | |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 148 | | | | |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 149 | | | | |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 150 | | | | |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 151 | | | | |
| f) Druga rezerviranja | 152 | | | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 153 | 3.928.732 | 3.928.732 | 4.408.006 | 4.408.006 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 154 | 5.299.501 | 5.299.501 | 1.623.043 | 1.623.043 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 155 | | | | |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 156 | | | | |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 157 | | | | |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 158 | 1.380.300 | 1.380.300 | 851.299 | 851.299 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 159 | | | | |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 160 | | | | |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 161 | | | | |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 162 | 3.919.201 | 3.919.201 | 206.487 | 206.487 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 163 | | | | |
| 10. Ostali financijski prihodi | 164 | | | 565.257 | 565.257 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 165 | 4.486.971 | 4.486.971 | 3.285.259 | 3.285.259 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 166 | | | | |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 167 | | | | |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 168 | 4.265.551 | 4.265.551 | 2.352.367 | 2.352.367 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 169 | | | | |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 170 | | | | |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 171 | | | | |
| 7. Ostali financijski rashodi | 172 | 221.420 | 221.420 | 932.892 | 932.892 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 173 | | | | |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 174 | | | | |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 175 | | | | |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 176 | | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174) | 177 | 9.504.693 | 9.504.693 | 4.347.340 | 4.347.340 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 178 | 45.248.501 | 45.248.501 | 47.797.727 | 47.797.727 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 179 | -35.743.808 | -35.743.808 | -43.450.387 | -43.450.387 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 180 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 181 | -35.743.808 | -35.743.808 | -43.450.387 | -43.450.387 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 182 | | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 183 | -35.743.808 | -35.743.808 | -43.450.387 | -43.450.387 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 184 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 185 | -35.743.808 | -35.743.808 | -43.450.387 | -43.450.387 |

| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
|---|------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188) | 186 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 187 | | | | |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 188 | | | | |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 189 | | | | |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189) | 190 | | | | |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186) | 191 | | | | |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186) | 192 | | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192) | 193 | | | | |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192) | 194 | | | | |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189) | 195 | | | | |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195) | 196 | | | | |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 192-195) | 197 | | | | |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192) | 198 | | | | |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201) | 199 | -35.743.808 | -35.743.808 | -43.450.387 | -43.450.387 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 200 | -30.704.739 | -30.704.739 | -37.889.652 | -37.889.652 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 201 | -5.039.069 | -5.039.069 | -5.560.735 | -5.560.735 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 202 | -35.743.808 | -35.743.808 | -43.450.387 | -43.450.387 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211) | 203 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 204 | | | | |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 205 | | | | |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 206 | | | | |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 207 | | | | |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 208 | | | | |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 209 | | | | |
| 7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 210 | | | | |
| 8. Ostale nevladničke promjene kapitala | 211 | | | | |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 212 | | | | |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212) | 213 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 214) | 214 | -35.743.808 | -35.743.808 | -43.450.387 | -43.450.387 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 215) | 215 | -35.743.808 | -35.743.808 | -43.450.387 | -43.450.387 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 216 | -30.704.739 | -30.704.739 | -37.889.652 | -37.889.652 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 217 | -5.039.069 | -5.039.069 | -5.560.735 | -5.560.735 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2019. do 31.03.2019.

u kunama

| Obveznik: Sunce Koncern 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 | -35.743.808 | -43.450.387 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 14.242.844 | 16.223.123 |
| a) Amortizacija | 003 | 11.357.593 | 13.711.844 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i | 004 | | |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje | 005 | | |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | -1.380.300 | -851.299 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 4.265.551 | 2.352.367 |
| f) Rezerviranja | 008 | | |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | | |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke | 010 | | 1.010.211 |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002) | 011 | -21.500.964 | -27.227.264 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | 5.548.759 | 12.282.793 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | 5.373.307 | 14.979.735 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | -10.804.476 | 2.056.918 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | 2.542.158 | -1.928.249 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | 8.437.770 | -2.825.611 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | -15.952.205 | -14.944.471 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | | |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | | -1.183.570 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | -15.952.205 | -16.128.041 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | | |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | | |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 98.574 | |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | | |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 2.610.529 | 5.000 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | | |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 2.709.103 | 5.000 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -19.185.140 | -27.961.405 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | | |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 030 | | |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | -50.588.342 | |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -69.773.482 | -27.961.405 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | -67.064.379 | -27.956.405 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | | |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 036 | | |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | 75.098.859 | |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 75.098.859 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | -16.601.626 | |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | | |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | -27.507 | |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -16.629.133 | 0 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | 58.469.726 | 0 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | | |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 048 | -24.546.858 | -44.084.446 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 27.049.996 | 45.079.510 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 2.503.138 | 995.064 |

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.19 do 31.03.19

| Opis pozicije | AOP oznaka | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | | | | | | | | | u kunama | |
|---|------------|--|-------------------|------------------|-----------------------------|---|--------------------|----------------|--------------------------|---|--|---|------------------------------------|---------------------------------|---|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Temeljni (upisan) kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlasite dionice i udjeli (odbitna stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | Manjinski (nekontrolirajući) interesi | Ukupno kapital i rezerve | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | 16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15) | 17 | 18 (16+17) | |
| Prethodno razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine | 01 | 488.706.200 | 24.420.000 | 655.905 | | | | 6.814.852 | 3.032.241 | | | | 138.692.239 | | 662.321.457 | 80.252.749 | 742.574.206 | |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 02 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 3. Ispravak pogreški | 03 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03) | 04 | 488.706.200 | 24.420.000 | 655.905 | 0 | 0 | 0 | 6.814.852 | 3.032.241 | 0 | 0 | 0 | 138.692.239 | 0 | 662.321.457 | 80.252.749 | 742.574.206 | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26.176.205 | 26.176.205 | 3.844.144 | 30.020.349 | |
| 6. Tečajne razlike iz preedana inozemnog poslovanja | 06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23.818 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23.818 | 495 | 24.313 | |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja finansijske imovine raspoložive za prodaju | 08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka | 09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. Akuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 13. Ostale nevlasićke promjene kapitala | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe) | 15 | 50.678.800 | 71.035.136 | | | | | | | | | | | | 121.713.936 | | 121.713.936 | |
| 16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti | 16 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 17 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 18. Okup vlastitih dionica/udjela | 18 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 19. Isplata udjela u dobiti/dividende | 19 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 20. Ostale raspodjele vlasnicima | 20 | | | | | | | | | | | | -95.284.483 | | -95.284.483 | 549.589 | -94.734.894 | |
| 21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 21 | | -12.188.864 | | | | | -223.271 | | | | | 12.412.135 | | 0 | | 0 | |
| 22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 22 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22) | 23 | 539.385.000 | 83.266.272 | 655.905 | 0 | 0 | 0 | 6.591.581 | 3.056.059 | 0 | 0 | 0 | 55.819.891 | 26.176.205 | 714.950.933 | 84.646.977 | 799.597.910 | |
| DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik promjene MSF-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23.818 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23.818 | 495 | 24.313 | |
| II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23.818 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26.176.205 | 26.200.023 | 3.844.639 | 30.044.662 | |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 26 | 50.678.800 | 58.846.272 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -223.271 | 0 | 0 | 0 | 0 | -82.872.348 | 0 | 26.429.453 | 549.589 | 26.979.042 | |
| Tekuće razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 27 | 539.385.000 | 83.266.272 | 655.905 | 0 | 0 | 0 | 6.591.581 | 3.056.059 | 0 | 0 | 0 | 55.819.891 | 26.176.205 | 714.950.933 | 84.646.977 | 799.597.910 | |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 28 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 3. Ispravak pogreški | 29 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29) | 30 | 539.385.000 | 83.266.272 | 655.905 | 0 | 0 | 0 | 6.591.581 | 3.056.059 | 0 | 0 | 0 | 55.819.891 | 26.176.205 | 714.950.933 | 84.646.977 | 799.597.910 | |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -37.889.651 | -37.889.651 | -5.040.978 | -42.930.629 | |
| 6. Tečajne razlike iz preedana inozemnog poslovanja | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja finansijske imovine raspoložive za prodaju | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 37 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. Akuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 13. Ostale nevlasićke promjene kapitala | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe) | 41 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti | 42 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe | 43 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 18. Okup vlastitih dionica/udjela | 44 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 19. Isplata udjela u dobiti/dividende | 45 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 20. Ostale raspodjele vlasnicima | 46 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 47 | | | | | | | | | | | | 26.176.205 | -26.176.205 | 0 | | 0 | |
| 22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe | 48 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 40) | 49 | 539.385.000 | 83.266.272 | 655.905 | 0 | 0 | 0 | 6.591.581 | 3.056.059 | 0 | 0 | 0 | 81.996.096 | -37.889.651 | 677.061.282 | 79.605.999 | 756.667.281 | |
| DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik promjene MSF-a) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 51 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -37.889.651 | -37.889.651 | -5.040.978 | -42.930.629 | |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26.176.205 | -26.176.205 | 0 | 0 | 0 | |

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09, 54/13, 159/13, 18/15, 110/15), prema našem najboljem saznanju, dajemo slijedeću izjavu:

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

Skraćeni set kvartalnih financijskih izvještaja izdavatelja, sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društva uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

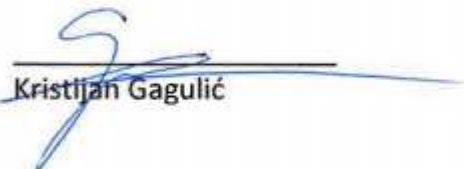
Međuzvještaj poslovanja sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društva uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima si izdavatelj i društva izloženi kao cjelina.

Predsjednik Uprave



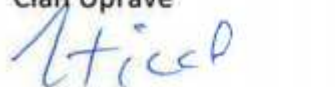
Tonči Boras

Član Uprave



Kristijan Gagulić

Član Uprave



Ivan Potkrajčić