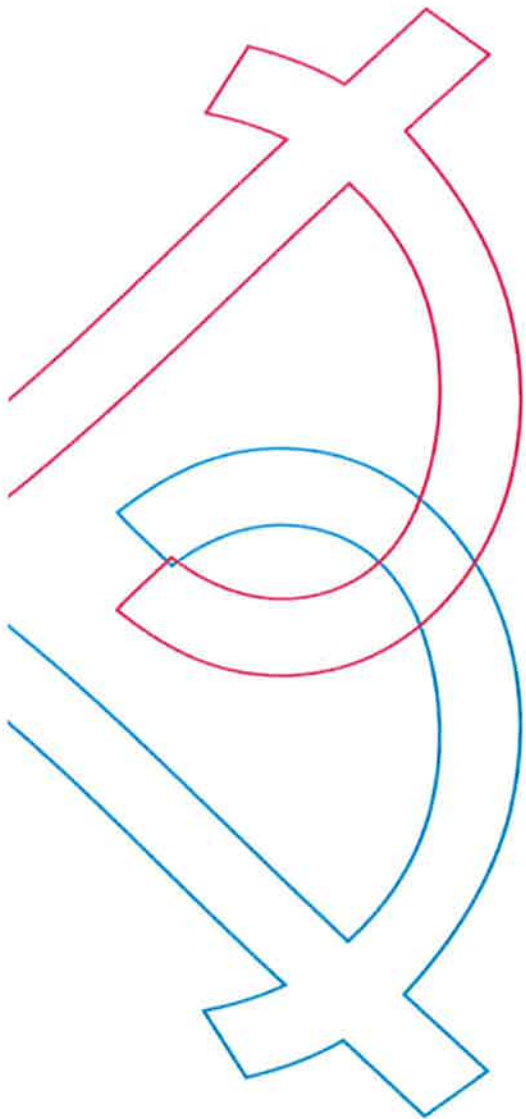


VARTEKS



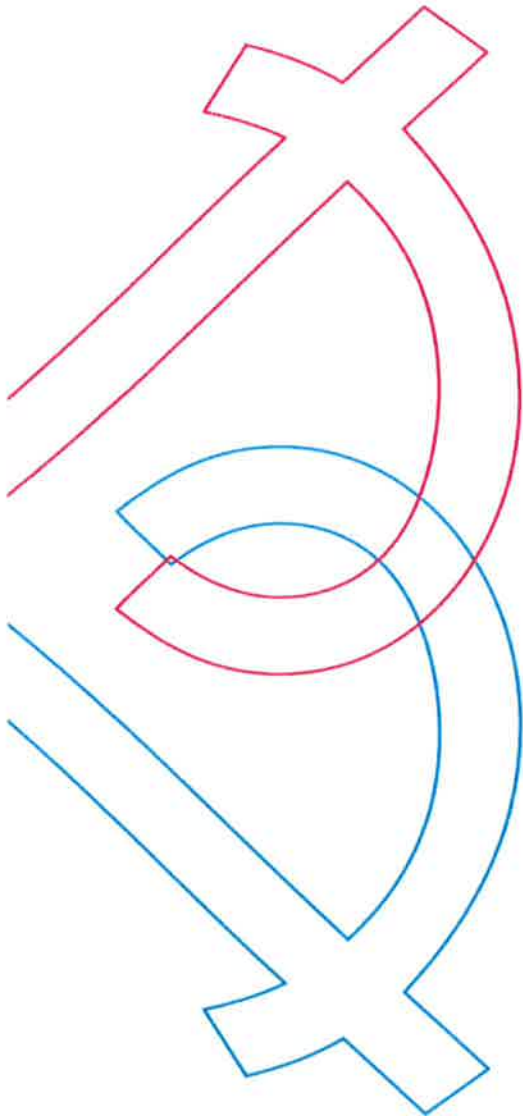
GODIŠNJE IZVJEŠĆE ZA VARTEKS GRUPU ZA 2017. GODINU

Varaždin, travanj, 2018. godine

Sadržaj:

1. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA
 - 1.1. NEFINANCIJSKO IZVJEŠĆE (u prilogu)
2. KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA
3. FINANCIJSKA IZVJEŠĆA I IZVJEŠĆE REVIZORA

VARTEKS



**IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA
ZA 2017. GODINU**

Varaždin, travanj, 2018. godine

Sadržaj:

str. 1

1. POVIJEST I OSNOVNE ZNAČAJKE DRUŠTVA I GRUPE.....	2
2. OSNOVNE ZNAČAJKE POSLOVANJA DRUŠTVA I GRUPE U 2017. GODINI.....	5
3. POSLOVANJE U OKRUŽENJU.....	8
4. RIZICI U POSLOVANJU I UPRAVLJANJE RIZICIMA.....	8
5. DJELOVANJE GRUPE NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA.....	9
6. OČEKIVANE AKTIVNOSTI I RAZVOJ U BUDUĆNOSTI.....	9

1. POVIJEST I OSNOVNE ZNAČAJKE DRUŠTVA I GRUPE

UVOD – ZA 100 GODINA VARTEKSA

Modna kompanija Varteks, kroz 100 godina postojanja, uspjela je zadržati svoju prepoznatljivost u kvaliteti i modnom izražaju. Vodeća hrvatska tvrtka u prodaji i proizvodnji odjeće, kroz povijest je ostavila trag koji i danas mnogi ljubitelji kvalitetne modne odjeće prepoznaju i pronalaze u novim odjevnim kombinacijama koje Varteks nudi na vlastitim prodajnim mjestima. Kompanija je osnovana 1918. godine kao Tekstilna tvornica Varaždin i upravo ove, 2018. godine slavi prvo stoljeće svoga postojanja. Tradicija i moda, pratile su kompaniju na tome putu, prilagođavajući se potrebama kupaca i promjenama na tržištu, razvijajući i zadržavajući pritom kvalitetu i prepoznatljivost.

Ime Varteks, kroz svoju povijest, poznato je cijelom nizu generacija koje su rasle uz ponudu kvalitetne modne odjeće koja je kompaniju učinila poznatom u cijeloj zemlji, a šire gledano u cijeloj regiji. Varteks modu stvara i danas, a otvorenost prema novim idejama uspješno je spojena s tradicijom kompanije.

Varteks je kao matično društvo proširio svoju ponudu na odjeću za specijalne namjene i korporativno odijevanje kroz povezano društvo Varteks Pro, te zajedno s ostalim pratećim povezanim društvima djeluje na tržištu kao Varteks Grupa.

U modnom segmentu naglasak je na razvoju i ponudi vlastite krovne robne marke Di Caprio, koja je dopunjena komplementarnim dopunskim asortimanom koji zaokružuje potrebu kompletnog modnog izražaja kupca. Prepoznatljiva modna marka Di Caprio plasira se kroz vlastitu maloprodajnu mrežu te veleprodajne kupce, a rezultat je ulaganja u vlastiti dizajn i razvoj.

Za modne znalce koji žele nešto više ili drugačije, Varteks je razvio ekskluzivnu liniju šivanja po mjeri. Svakom kupcu koji u modi i kvaliteti cijeni individualni pristup, na raspolaganju su specifične mogućnosti odabira; od izbora tkanina, kroja, konstrukcije i mjerenja te prilagodbe specifičnim modnim detaljima.

Značajna poslovna aktivnost na nivou Grupe vezana je uz proizvodnju i prodaju asortimana odjeće za specijalne namjene i korporativno odijevanje. Kroz razvoj i praćenje potrebnih tehničkih komponenti u tom segmentu odjeće, ponuda se kontinuirano prilagođava specifičnim zahtjevima u proizvodnji i prodaji raznih vrsta i dijelova uniformi i korporativne odjeće. Ponuda odjeće te vrste prvenstveno je u fokusu poslovnih aktivnosti tvrtke kćeri Varteks Pro koja već godinama uspješno prati potrebe MUP-a, MORH-a, banaka, osiguravajućih kuća, hotela, i ostalih kupaca unutar te tržišne niše.

Varteks je izvozno orijentirana kompanija i jedan od najvećih hrvatskih izvoznika odjeće. Izvoz odjevnih predmeta najvećim dijelom je realiziran na tržištima zemalja Europske unije. Kvalitetu koju donosi stoljetna tradicija Varteksa prepoznali su i renomirani svjetski brandovi s kojima Varteks surađuje, pa tako od 1994. godine Varteks kontinuirano proizvodi za tvrtku Hugo Boss i na vrhu je ljestvice najboljih kontraktora te modne kuće. Od 2003. godine proizvodi muške odjevne

predmete za tvrtku Lindeberg te razvija proizvode kao pouzdan i kvalitetan partner, a od 2008. godine isto tako u proizvodnji muške odjeće surađuje s tvrtkom Kooples.

VLASTITE MODNE MARKE

▶ DI CAPRIO by Varteks



DI CAPRIO

Modnu obitelj Varteksa kroz povijest činili su vlastiti brandovi; Phillipe Vartin, Luis Fabre, Edora, Focus, Varteks International, pa sve do današnjeg krovnog branda Di Caprio by Varteks.

Di Caprio je premium modni brand Varteksa za žene i muškarce, nastao na temeljima stogodišnje tradicije tvrtke. Inspiriran je mediteranskom elegancijom koju krasi ležernost i udobnost u svakoj prilici. Nasljeđe vrhunskih majstora Varteksa i pečat novog modernog doba, stvorili su ovu vlastitu robnu marku, udahnući joj lakoću nošenja i modnu eleganciju koja daje dodatnu sigurnost na radnom mjestu, opuštenost u slobodno vrijeme i potrebnu važnost u svečanim prilikama. Tako uz business i casual liniju, Di Caprio posebnu pažnju posvećuje i odjeći za svečane prigode.

Odjela i ostale poslovne kombinacije od najfinijih tkanina za žene i muškarce prepoznatljivi su u ponudi vlastite modne marke. Poslovna elegancija u kombinaciji s neophodnom notom opuštenosti, prati današnji tempo i modne potrebe poslovnog muškarca i žene. Upravo ovdje najviše dolazi do izražaja znalacko modeliranje i šivanje, zbog čega odijela, sako ili hlače savršeno pristaju. Pritom opuštaju i daju sigurnost u periodu koji provodimo na radnim mjestima ili važnim poslovnim događajima.

Imajući u vidu potrebe svojih kupaca, modeli su prilagođeni različitim građama tijela, od onih nešto komotnijih do slim i extra slim varijanti. Kolekcije modne marke Di Caprio by Varteks koncipirane su na način da omogućavaju kupcima dopunu vlastitih modnih kombinacija komadima odjeće iz novih kolekcija. Uz brojne odjevne kombinacije, za „total look“ Di Caprio nudi i razne modne dodatke koji savršeno upotpunjuju modnu odjeću u svakoj prilici.

▶ ŠIVANJE PO MJERI

Ekskluzivna ponuda Varteksa - šivanja po mjeri, nastala je kao prirodna nadogradnja stoljetnoj tradiciji u izradi odijela i kaputa. Pristup svakom klijentu je individualan i uvažava niz fino izbalansiranih mogućnosti kod izrade odjeće, a koje modni znalci traže i izabiru u okviru svojega specifičnog modnog stila odijevanja.

Svaki klijent može birati krojeve, unutrašnju obradu i tkanine te uz savjet stručnjaka dobiti odijelo koje mu savršeno stoji i predstavlja precizan izraz njegovog stila.

Najčešće varijante koje se traže su:

- Odijelo njemačkog stila (regular fit) blago strukirano i elegantno, odijelo koje kroz ležerniji kroj daje osjećaj komocije
- Odijelo engleskog stila (slim fit) strukirano, slijedi liniju tijela te daje jedinstven osjećaj međusobne povezanosti odijela i tijela

- *Talijanski stil (extra slim fit) trenutno najpopularniji stil u kojemu je odijelo izrazito strukirano i naglašava figuru, a hlače se nose skraćeno, do gornjeg dijela cipela. Finoća i preciznost izrade garantiraju udobnost iako se radi o najužem modelu odijela*

Stoljetnoj tradiciji Varteksa i kvaliteti u izradi odijela, dodana je najmodernija tehnologija koja daje maksimalnu preciznost pri krojenju i izradi odjeće. Tkanine najpoznatijih talijanskih proizvođača kao što su Loro Piana, Marzotto i Fratelli Tallia Di Delfino, Paulo de Oliveira, Angelico, Vitale Barberis Canonico i TG di Fabio, uz znanje i iskustvo varteksovih majstora i modnih savjetnika te savršeno oblikovani modeli, čine jedinstvena personalizirana odijela šivanja po mjeri.

KORPORATIVNA ODJEĆA I ODJEĆA ZA SPECIJALNE NAMJENE

U razvoju poslovanja i širenju ponude Varteks Grupe, važno mjesto zauzima ponuda odjeće za specijalne namjene i korporativno odijevanje. Za taj segment proizvodnje i prodaje odjeće, neophodno je iskustvo, kvaliteta i kontinuirano praćenje razvoja tehničkih karakteristika proizvoda. Proizvodi su prvenstveno zahtjevni i specifični u svom funkcionalnom dijelu te u dijelu izdržljivosti uz postizanje potrebne ugodnosti u specifičnim uvjetima korištenja.

Taj vid prodaje bilježi kontinuirani razvoj i otvara nove mogućnosti, kako u obimu posla tako i u širenju poslova na moguća nova tržišta.

Odjeća je namijenjena i prilagođena potrebama različitog oblika korporativnog odijevanja te svim oblicima uniformiranog odijevanja i ostale specijalne odjeće.

2. OSNOVNE ZNAČAJKE POSLOVANJA DRUŠTVA I GRUPE U 2017. GODINI

Elementi poslovanja 2017. godina Varteks d.d. / Varteks Grupa

(tis. HRK)

Elementi	Varteks d.d.				Varteks Grupa			
	Realizirano	Realizirano	Odstupanje od 2016.		Realizirano	Realizirano	Odstupanje od 2016.	
	2016.	2017.	u tis. HRK	u %	2016.	2017.	u tis. HRK	u %
Ukupni prihodi	160.521	140.198	-20.323	-12,7%	195.224	155.726	-39.498	-20,2%
Poslovni prihodi	154.916	136.507	-18.409	-11,9%	192.026	152.638	-39.388	-20,5%
Prihodi od prodaje	150.734	133.163	-17.571	-11,7%	186.571	149.275	-37.296	-20,0%
Izvoz	83.323	79.372	-3.951	-4,7%	83.338	79.372	-3.966	-4,8%
Financijski prihodi	5.605	3.691	-1.914	-34,1%	3.198	3.088	-110	-3,4%
Ukupni rashodi	176.448	169.251	-7.197	-4,1%	210.764	184.659	-26.105	-12,4%
Poslovni rashodi	163.516	157.608	-5.908	-3,6%	200.486	173.802	-26.684	-13,3%
Financijski rashodi	12.932	11.643	-1.289	-10,0%	10.278	10.857	579	5,6%
Rezultat poslovanja*	-15.927	-29.053	-13.126		-15.540	-28.933	-13.393	
*prije oporezivanja								
kamate	7.417	7.720	303	4,1%	7.274	7.546	272	3,7%
EBIT	-8.510	-21.333	-12.823		-8.266	-21.387	-13.121	
amortizacija	8.059	7.980	-79	-1,0%	8.115	8.042	-73	-0,9%
EBITDA	-451	-13.353	-12.902		-151	-13.345	-13.194	

Tijekom 2017. godinu, Grupa je poslovala u uvjetima otežane likvidnosti što je utjecalo i na postignute rezultate poslovanja. Izvještajni period za 2017. godinu iskorišten je za pripremu i pokretanje niza aktivnosti i projekata usmjerenih prvenstveno na stabilizaciju likvidnosti. Kako su neki od tih projekata, prije svega dokapitalizacija i restrukturiranje financijskog duga, realizirani tek početkom 2018. godine, njihova provedba i pozitivni efekti nisu imali većeg utjecaja na rezultate poslovanja izvještajnog razdoblja.

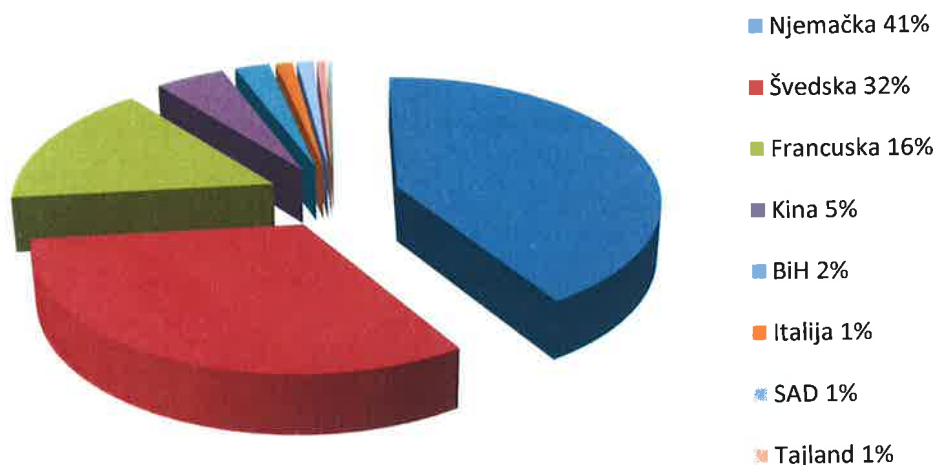
U 2017. godini matično društvo Varteks d.d. poslovalo je s gubitkom u iznosu od 29,1 mil. kn, dok je u 2016. godini gubitak iznosio 15,9 mil. kn. Na nivou Grupe ukupni rezultat poslovanja u 2017. godini je gubitak od 28,9 milijuna kn te je u odnosu na rezultate poslovanja Grupe u 2016. godini, gubitak veći za 13,4 mil. kn.

U 2017. godini, Varteks Grupa realizirala je ukupne prihode u iznosu od 155,7 mil. kuna koji su 20,2% manji u odnosu na ukupne prihode 2016. godine, dok su ukupni rashodi manji za 12,4%.

Prihodi od prodaje realizirani su u iznosu od 149,3 milijuna kuna što je 20% manje u odnosu na prethodnu godinu. U izvozu je realizirano 53,2% od ukupno ostvarenih prihoda od prodaje. Izvoz je najvećim dijelom realiziran na tržištima Europske unije.

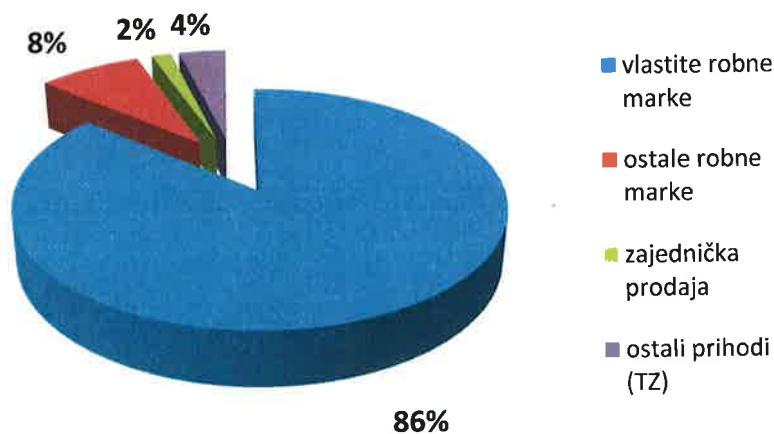
U 2017. godini najviše je izvezeno u Njemačku gdje je izvoz realiziran u iznosu od 32,8 mil. kn, na drugom mjestu po vrijednosti je izvoz u Švedsku s 25,6 mil. kn, a na trećem mjestu je izvoz u Francusku s 12,6 mil. kn. Od ostalih zemalja izvan Europske unije najveći izvoz realiziran je u Kinu i to u iznosu od 3,9 mil kn.

Struktura izvoza po zemljama 2017. godina



Osim izvoza, potrebno je naglasiti i važnost prodaje vlastite robne marke u prodajnim prostorima vlastite Maloprodaje. Učešće i važnost razvoja i prodaje vlastite robne marke vidljiva je u prikazu „Struktura prodaje u Maloprodaji“.

Struktura prodaje u Maloprodaji 2017. godina



U 2017. godini Varteks Grupa nastavila je s aktivnostima pripreme za daljnju provedbu restrukturiranja i razvoja, ali prvenstveno s fokusom na stabilizaciju likvidnosti. Ključne aktivnosti bile su usmjerene na uravnoteženje financijskog položaja Društva i Grupe kroz projekte vezane uz dokapitalizaciju Društva, prodaju dijela imovine i refinanciranje postojećeg duga prema ključnim bankama.

Tijekom 2017. godine nastavljeni su pregovori s potencijalnim investitorima i održane su dvije Glavne Skupštine Društva na kojima su donesene odluke o provedbi dviju važnih odluka vezanih uz uravnoteženje bilančnih pozicija. Sukladno jednoj od odluka, do kraja 2017. godine provedeno je smanjenje temeljnog kapitala Društva kroz pokriće prenesenih gubitaka, čime su osigurani preduvjeti i za realizaciju druge odluke Skupštine o provedbi dokapitalizacije.

Dokapitalizacija s poznatim investitor bila je predmet javne objave u drugom dijelu 2017. godine. Međutim, unatoč postignutom dogovoru, finalna provedba dokapitalizacije s ciljanim investitorom ipak se nije uspjela realizirati. Tako se krajem 2017. godine započelo s aktivnostima vezanim uz novi krug dokapitalizacije.

Što se tiče prodaje dijela imovine, tijekom 2017. godine bilo je više kontakata s potencijalnim kupcima, ali do kraja izvještajnog razdoblja nije došlo do konkretne realizacije tj. prodaje.

Paralelno su tijekom 2017. godine s ključnim bankama započeti pregovori oko refinanciranja postojećeg duga uz povoljnije uvjete financiranja te je do kraja godine postignut okvirni dogovor oko načina i uvjeta reprograma duga.

U razvojnom dijelu, u 2017. godini nastavljeno je s drugom fazom dizanja energetske učinkovitosti u proizvodnji. Pokrenut je projekt uvođenja led rasvjete te je led rasvjeta u cijelosti uvedena u jedan proizvodni pogon.

Nastavljeno je i s projektom implementacije novog, integriranog informatičkog sustava. Projekt je pokrenut u 2016. godini, a prva dva modula implementirana su u 2017. godini.

U dijelu razvoja prodajnih aktivnosti važno je napomenuti unapređenje projekta „šivanje po mjeri“ kroz uspostavu novih maloprodajnih punktova u Hrvatskoj tijekom 2017. godine.

Unatoč navedenoj problematici i gubitku s kojim se poslovalo u 2017. godini, do kraja godine stvoreni su preduvjeti da se odmah početkom 2018. godine nastavi sa svim započetim aktivnostima stabilizacije likvidnosti i restrukturiranja poslovanja.

3. POSLOVANJE U OKRUŽENJU

Prema prvim, još uvijek neslužbenim podacima (izvor DZS, obrada HGK), kretanje domaće industrijske proizvodnje u 2017. godini pozitivno je u odnosu na prethodnu godinu te je zabilježen rast od 1,9%. Iako je to rast četiri godine za redom, razina prosječne industrijske proizvodnja u zemlji još je uvijek značajno manja u odnosu na onu prije početka krize (8,3% manja u odnosu na 2008. godinu). Kada bi se takva dinamika rasta zadržala slijedećih godina, tek bi 2022. godine razina industrijske proizvodnje prestigla onu iz 2008. godine (u Hrvatskoj zadnja godina prije krize).

Unatoč tome što dio ekonomskih pokazatelja u hrvatskom gospodarstvu u 2017. godini bilježi blagi pozitivni rast, problematika nelikvidnosti u gospodarstvu i dalje je značajno prisutna. Pitanje nelikvidnosti negdje je više, a negdje manje izražena, zavisno od specifičnih karakteristika industrijske grane, ali je još uvijek značajna problematika koja utječe na kretanje cjelokupnog gospodarstva.

Tekstilnoj industriji, kao dijelu prerađivačke industrije svakako nedostaju odgovarajuće nacionalne industrijske politike. To je branša koja se veže uz važne gospodarske pokazatelje kao što su; izvozna orijentiranost, neto izvozni efekt, regionalna koncentriranost, zapošljavanje. Važno je napomenuti da je i u 2017. godini nastavljen daljnji trend smanjenja broja zaposlenih u tekstilu, odjeći i koži, tako da je u mjesecu prosincu 2017. godine broj zaposlenih u toj branši manji za 6% u odnosu na mjesec prosinac 2016. godine, što samo ukazuje na opće prisutnu problematiku vezanu uz razvoj te industrijske grane i potvrđuje problematiku nedostatnih nacionalnih industrijskih politika.

U tim uvjetima, u 2017. godini Grupa je poslovala otežano, najviše vezano uz potrebnu likvidnost.

4. RIZICI U POSLOVANJU I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Poslovanje Grupe izloženo je rizicima, poglavito onima financijske naravi koji su povezani s, kreditnim, valutnim, kamatnim i rizikom likvidnosti. Rizici se prate i kontroliraju te se kroz različite zaštitne mjere i aktivnosti nastoji umanjiti njihov utjecaj.

Kreditni rizik vezan je uz sve vrste potraživanja, a posebno uz dio potraživanja od kupaca. Procjena potencijalnog kreditnog rizika veže se uz procjenu naplativosti potraživanja. Potraživanja su većim dijelom vezana uz direktnu prodaju kupcima na stranim tržištima (značajno učešće izvoza), a manjim dijelom uz direktnu prodaju kupcima na domaćem tržištu. Budući da se prodaja na ino tržištima radi za poznate kupce i svjetski renomirane brandove, rizik je značajno smanjen i naplate su redovite. Na domaćem tržištu najveći dio prodaje i potraživanja vezan je uz vlastitu maloprodajnu mrežu koja ostvaruje direktnu naplatu na prodajnim mjestima od krajnjeg potrošača/kupca, čime je značajno umanjeno kreditni rizik moguće naplate. Potraživanja se preispituju i prate tijekom cijele godine, a na kraju godine procjenjuje se koja su potraživanja sporna te se ista vrijednosno usklađuju i na taj se način umanjuje daljnji rizik u i njegov mogući prijenos u iduće razdoblje.

Značajan **rizik u likvidnosti** bio je prisutan u Društvu i cijeloj Grupi u 2017. godini. Tijekom cijele 2017. godine poduzimale su se aktivnosti usmjerene na poboljšanje likvidnosti i smanjenje rizika te vrste. Likvidnost se kontinuirano pratila i prati se na dnevnoj osnovi te se poduzimaju dodatne aktivnosti u cilju osiguranja potrebnih financijskih sredstava. Grupa redovito izrađuje dnevni, mjesečni i godišnji pregled novčanog tijeka, prati i analizira odstupanja te sukladno potrebama

radi na osiguranju dodatnih izvora neophodnih za uravnoteženje priljeva i obveza. Značajniji pozitivni efekti po pitanju smanjenja rizika u likvidnosti realizirani su kroz provedenu dokapitalizaciju početkom 2018. godine.

Valutni rizik kod Društva i Grupe vezan je uz moguće značajnije promjene tečaja inozemnih valuta. Prvenstveno se rizik odnosi na kretanje tečaja EUR-a. Ta promjena vezana je uz kupovinu i prodaju dobara i usluga na inozemnim tržištima, te korištenje kredita ugovorenih u EUR-ima. Grupa u svojim odnosima uvoza i izvoza bilježi pozitivnu razliku s obzirom da spada u značajnije izvoznike, dok je u dijelu kreditne zaduženosti i povrata kredita, tijekom godine bila izložena negativnom utjecaju kretanja EUR-a u obračunskom razdoblju. Za sada promjene u kretanju tečaja EUR-a nisu toliko velike da bi imale značajniji utjecaj na poslovanje.

5. DJELOVANJE GRUPE NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Djelovanje Grupe na području istraživanja i razvoja okrenuto je preispitivanju i razvoju nekoliko ključnih segmenata:

- proizvodnim procesima u dijelu osiguranja i razvoja tehničkih uvjeta potrebnih za kontinuirano održavanje visokih standarda kvalitete u proizvodnji proizvoda (za vlastite potrebe i za potrebe ključnih ino partnera) te odjeće za specijalne namjene (prvenstveno za potrebe dugogodišnjih poslovnih partnera u zemlji).
- prodajnim procesima koji se istražuju, preispituju, razvijaju i prilagođavaju sukladno potrebama i specifičnostima pojedinih tržišta. Istražuju se i prate promjene i potrebe krajnjih kupaca u odnosu na željeni cjeloviti doživljaj kupnje. Promjene kupovnih navika krajnjih kupaca odjeće, kontinuirano se analiziraju i prate, a dobiveni podaci primjenjuju se na daljnji razvoj pristupa prodaji te uređenju shop koncepta unutar kojega se kupac prvenstveno osjeća ugodno i zadovoljno za vrijeme kupovine
- razvoj je bitan u dizajniranju i razvoju vlastitih brandova, na način da se uz bazne karakteristike branda kontinuirano prate i prilagođavaju specifični modni elementi na odjeći koja se nudi na vlastitim prodajnim mjestima te u dijelu korištenja vlastite tehničke pripreme i razvoja u proizvodnji proizvoda za ključne kupce i partnere

Grupa kontinuirano provodi aktivnosti analize i istraživanja, neophodne za daljnji razvoj vlastitih poslovnih procesa, kao preduvjet za nastavak uspješne provedbe promjena i poboljšanja po pitanju unapređenja cjelokupnog poslovanja.

6. AKTIVNOSTI I RAZVOJ U BUDUĆNOSTI

Varteks Grupa nastavlja s aktivnostima financijskog i operativnog restrukturiranja i razvoja. U 2018. godini osnovni cilj je stabilizirati likvidnost i time osigurati preduvjete za daljnji razvoj i bolje poslovne rezultate kompanije. Posebna pažnja usmjerena je na uravnoteženje financijskog položaja Grupe kroz više aktivnosti na kojima se paralelno radi, a koje se međusobno nadopunjuju; dokapitalizaciji, prodaji nekretnina te ugovaranju boljih uvjeta i reprograma postojećih obveza prema ključnim bankama.

Dokapitalizacija - krajem 2017. godine započete su aktivnosti vezane uz provedbu drugog kruga dokapitalizacije kompanije. U siječnju 2018. godine, sukladno odlukama Glavne Skupštine upućen je javni poziv potencijalnim investitorima, a nakon završenog prvog upisnog kruga, prihvaćene su pristigle ponude i Uprava Društva donijela je odluku o provedbi dokapitalizacije. Dokapitalizacija je provedena na Trgovačkom sudu u Varaždinu u siječnju 2018. godine. Kako je provedena dokapitalizacija realizirana u iznosu koji pokriva dio financijskih potreba Društva i Grupe, Uprava planira tijekom 2018. godine provesti još jedan postupak dokapitalizacije Varteksa ili neki drugi dodatni oblik financiranja, čime bi se u cijelosti stabilizirala likvidnost. U tijeku su aktivnosti vezane uz pripremu potrebnih zakonskih i tehničkih okvira za pokretanje novog procesa dokapitalizacije.

Restrukturiranje duga - dogovori oko restrukturiranja obveza po postojećem kreditu prema ključnim bankama započeti su već tijekom 2017. godine i do kraja godine postignuti su okvirni dogovori po tom pitanju. Početkom 2018. godine pristupilo se ugovaranju i definiranju svih elemenata vezanih uz reprogram duga i povoljnije uvjete financiranja te je krajem prvog kvartala potpisan Dodatak osnovnom Ugovoru u kojemu je dogovoren reprogram postojećeg duga uz period počeka i povoljnije uvjete financiranja.

Prodaja nekretnina - jedna od aktivnosti vezana uz poboljšanje likvidnosti je i prodaja/prenamjena dijela imovine koja se trenutno nalazi van poslovne funkcije ili nije u cijelosti poslovno iskorištena. Tijekom 2017. godine ostvareno je više kontakata s potencijalnim kupcima, ali do kraja godine nije došlo do konkretne realizacije tj. prodaje.

U 2018. godini, planira se nastavak aktivnosti vezanih uz prodaju/prenamjenu dijela nekretnina na matičnoj lokaciji i prodaju nekretnina na području ex-yu. Planirana prodana dijela imovine važna je za uravnoteženje primitaka i izdataka iz novčanog tijeka, a cilj je poboljšati likvidnost, omogućiti dodatno smanjenje obveza i povećanje ulaganja u razvoj.

Kadrovsko restrukturiranje – nastavljeno je početkom 2018. godine. U prvom kvartalu, definirana su radna mjesta i broj djelatnika te je pokrenut program Kolektivnog viška radnika. Program pretežito obuhvaća administrativni i režijski dio zaposlenika, a provodi se u okviru svih zakonom propisani i pripadajućih prava radnika (otpremnine, otkazni rokovi, procedure i ostalo). Puni efekti i uštede očekuju se u 2019. godini.

Ostali elementi restrukturiranja – uz financijsko i kadrovsko restrukturiranje, nastavlja se i s ostalim aktivnostima racionalizacije troškova i pojednostavljenja procesa u cijelom sustavu. Utvrđeni su ključni projekti vezani uz provedbu ciljanih ušteda. Dio efekata očekuje se u drugom dijelu 2018. godine, dok se puni efekti svih ušteda očekuju u 2019. godini.

Razvoj /ključni elementi – razvoj Društva i Grupe povezan je i odvija se paralelno s provedbom aktivnosti restrukturiranja. Efekti restrukturiranja podrška su razvoju i primjeni efikasnijih upravljačkih, proizvodnih i prodajnih procesa. Uz razvoj osnovnih poslovnih procesa, planiraju se i projekti ulaganja u novu tehnologiju, prodajne alate, nastavak implementacije informatičke podrške i daljnje dizanje energetske učinkovitosti sustava.

U tijeku je razvoj i redefiniranje poslovnog modela svih ključnih vidova prodaje: maloprodaje (uz poseban pristup razvoju i pozicioniranju „šivanja po mjeri“), veleprodaje, uslugama na izradi i tehničkom razvoju proizvoda, te proizvodima za specijalne namjene i korporativno odijevanje.

Značajna podrška razvoju očekuje se i kroz primjenu suvremenijeg oblika marketinga koji je prvenstveno vezan uz Internet, alate i metode koje on podržava. U prvom kvartalu 2018. godine već je redefinirana i tehnički unaprijeđena nova web stranicu koja za **100. rođendan Varteksa** nudi njegovo novo ruho i omogućava kvalitetniju komunikaciju sa svim važnim dionicima.

Kroz sve navedeno, jasno je vidljivo da je Varteks ušao u fazu intenzivnih promjena. Efekti koje one donose Društvu i Grupi dijelom će biti vidljivi već u 2018. godini, ali s obzirom na pomake u dijelu provedbe financijskog restrukturiranja, tek u drugom dijelu godine. Puni značaj promjena u poslovanju kompanije očekuje se u 2019. godini kada se očekuju i puni efekti svih aktivnosti koje se provode ili će se provesti tijekom 2018. godine u dijelu financijskog i operativnog restrukturiranja te planiranog razvoja kompanije

U 2018. godini Uprava očekuje stabilizaciju likvidnosti i stvaranje pretpostavki za održivi rast i razvoj kompanije dok se u 2019. godini očekuje nastavak pozitivnih trendova, jačanje razvoja i konkretni pozitivni pokazatelji poslovanja.

Varteks d.d.

Predsjednik Uprave

Zoran Košćec

Član Uprave:

Krešimir Sečak

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Društvo primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja (dalje u tekstu: Kodeks), kojeg su zajednički izradile Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga (HANFA) i Zagrebačka burza d.d. Zagreb, a objavljen je na službenim stranicama Zagrebačke burze te je dostupan i u prostorijama Društva.

Tvrtka primjenjuje odredbe Kodeksa korporativnog upravljanja u najvećoj mjeri u kojoj je to moguće tehnički provesti. Od odstupanja izdvajamo slijedeće; nakon isteka mandata članovima Komisije za reviziju, Društvo je tijekom 2017. godine izabralo nove članove i iznova oformilo komisiju. Kako se ista do kraja kalendarske 2017. godine nije uspjela sastati, te se u tom dijelu odstupa od preporuka Kodeksa, odstupanje se kompenzira kroz suradnju članova Nadzornog odbora sa Revizorom Društva po pitanju potrebnog analiziranja financijskih izvještaja te primjene poslovnih politika Društva.

Društvo ima ustrojen sustav interne kontrole na način da je oformljena Služba unutarnje kontrole. Procjena rizika financijskog izvještavanja obavlja se kroz analize usmjerene na upravljanje unutarnjim i vanjskim rizicima kod pripreme realnih i objektivnih financijskih izvještaja sukladno računovodstvenim politikama Društva.

Nadzor nad vođenjem poslova Društva provodi Nadzorni odbor u skladu s odredbama Zakona o trgovačkim društvima i Statuta Društva. Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslova dio je Godišnjeg izvješća koje se podnosi Glavnoj skupštini.

Društvo je do kraja 2017. godine imalo tri člana Uprave. U mjesecu siječnju 2018. godine, Nadzorni odbor je uslijed isteka mandata razriješio dužnosti dva člana Uprave, te je imenovao novu upravu od dva člana. Imenovanje je napravljeno na način da je dotadašnjem Predsjedniku Uprave produljen novi mandat na toj dužnosti i da je imenovan jedan novi član Uprave. Godišnje izvješće Uprave sastavni je dio Godišnjih revidiranih financijskih izvješća koja se podnose Glavnoj skupštini.

Nadzorni odbor Društva sastoji se od pet članova od kojih je jedan ujedno i predstavnik radnika kojeg imenuje Radničko vijeće Društva.

Podaci o značajnim imateljima dionica dostupni su na službenim web stranicama Središnjeg klirinškog depozitarnog društva (www.skdd.hr), Zagrebačke burze (www.zse.hr) i web stranicama Društva (www.varteks.hr).

Društvo nema imatelje vrijednosnih papira s posebnim pravima kontrole, kao ni imatelje vrijednosnih papira s ograničenjima prava glasa na određeni postotak ili broj glasova.

Društvo nema posebna pravila o imenovanju i opozivu imenovanja članova Uprave i Nadzornog odbora i izmjenama Statuta, kao niti posebna pravila o ovlastima članova Uprave i Nadzornog odbora, te posebice nema pravila o ovlasti da izdaju dionice Društva ili stječu vlastite dionice. Na sve ove odnose primjenjuju se odredbe Zakona o trgovačkim društvima i odredbe Statuta Društva.

Članovi Uprave i Nadzornog odbora na dan 31.12.2017. godine imali su u vlasništvu dionice Društva kako slijedi:

Ime i prezime	Broj dionica	% udjela
Zoran Koščec - predsjednik Uprave	82.147	3,70
Miljenko Vidaček - član Uprave (istek mandata bez novog imenovanja- 01/2018.)	7.436	0,33
Nenad Davidović - član Uprave (istek mandata bez novog imenovanja-01/2018.)	2.195	0,10
Igor Žonja - predsjednik Nadzornog odbora	865	0,04
Božica Čiček Mutavdžić - član Nadzornog odbora	140	0,01
ukupno:	92.783	4,18

Društvo i Grupa primjenjuju politiku raznolikosti vezano uz izvršna, upravljačka i nadzorna tijela i njihove odbore, u mjeri u kojoj je to moguće. Raznolikost se koristi kao prednost, uvažavajući pritom potrebnu stručnost, kompetenciju i ostale specifične vještine i osobnosti koje se procjenjuju potrebnima za pojedine pozicije unutar navedenih tijela .

Raznolikost u tim uvjetima predstavlja važan faktor koji daje dodatnu kvalitetu u rezultatima rada najviših tijela Društva gledano po više aspekata u izvještajnom razdoblju:

- Dobi / u tijelima su zastupljene različite dobne skupine
- Spolu / u tijelima su zastupljene žene i muškarci
- Obrazovanju/ budući da se radi o odgovornim i stručnim poslovima vođenja, upravljanja ili nadziranja, zastupljeni su pretežito visokokvalificirani kadrovi, ali različite struke što daje primjerenu raznolikost koja djeluje kao dodana vrijednost

S obzirom da se radi o tekstilnoj kompaniji u kojoj su pretežito zaposlene žene, u nastavku prikaz kategorija zaposlenih za više pozicionirane funkcije u tijelima i poslovima Grupe po spolnom aspektu:

Kategorija	31.12.2017.			2017.	
	M	Ž	ukupno	% M	% Ž
Nadzorni odbor	4	1	5	80%	20%
Uprava/Izvršni direktori	3	2	5	60%	40%
Viši i srednji menadžment	17	32	49	35%	65%
Σ	24	35	59	41%	59%

Varteks d.d.

Predsjednik Uprave

Zoran Koščec



Član Uprave

Krešimir Sečak



Revizija, računovodstveno i porezno savjetovanje

***VARTEKS D.D. VARAŽDIN
GRUPA***

***KONSOLIDIRANI GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
I
IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA ZA 2017. GODINU***

VARAŽDIN, TRAVANJ 2018.

**IZVJEŠĆE O OBAVLJENOJ REVIZIJI
KONSOLIDIRANIH GODIŠNJIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2017. GODINU**

SADRŽAJ

	<i>Stranica</i>
<i>ODGOVORNOST UPRAVE ZA FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE</i>	
<i>IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA</i>	1 – 6
<i>KONSOLIDIRANI GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI</i>	
<i>Račun dobiti i gubitka i Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje od 01.01. do 31.12.2017. godine</i>	7 - 8
<i>Izvještaj o financijskom položaju (bilanca) na dan 31. prosinca 2017. godine</i>	9 – 10
<i>Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01. do 31.12.2017. godine</i>	11 – 12
<i>Izvještaj o novčanom tijeku za razdoblje od 01.01. do 31.12.2017. godine</i>	13 – 14
<i>Bilješke uz financijske izvještaje</i>	15 - 91

ODGOVORNOST UPRAVE ZA GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske, Uprava je dužna osigurati da su godišnji financijski izvještaji društva VARTEKS d.d. Varaždin (dalje: Društvo) i Varteks Grupe Varaždin (dalje: Grupa) za svaku financijsku godinu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), odobrenim od strane Europske unije, tako da istinito i fer prikazuju financijski položaj, rezultata poslovanja Društva i Grupa te novčani tijek za tu godinu.

Nakon provedenih istraživanja, Uprava razumno očekuje da Grupa ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga, Uprava i dalje prihvaća načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri izradi financijskih izvještaja.

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna:

- odabrati i dosljedno primjenjivati 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;
- pripremiti financijska izvješća temeljem principa neograničenosti vremena poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će društva Grupe nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za ispravno vođenje računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj Društva i Grupe, kao i njihovu usklađenost s hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Uprava ima općenitu odgovornost za poduzimanje koraka u cilju očuvanja imovine Društva i Grupe, te u sprečavanju i ustanovljavanju prijevara i ostalih nezakonitosti.

Priloženi financijski izvještaji prikazani na stranicama 7 do 91 odobreni su od strane Uprave matičnog društva 23. travnja 2018. godine:

Potpisali za i u ime Uprave:

Zoran Košćec
Predsjednik Uprave



Varteks d.d. Varaždin
Zagrebačka 94
42000 Varaždin
Republika Hrvatska



Krešimir Sečak
Član Uprave



NADZORNOM ODBORU I DIONIČARIMA DRUŠTVA VARTEKS d.d. VARAŽDIN**IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA****Izješće o reviziji godišnjih konsolidiranih financijskih izvješćaja*****Mišljenje s rezervom***

Obavili smo reviziju godišnjih konsolidiranih financijskih izvješćaja Društva VARTEKS d.d. Varaždin (Društvo) i njegovih ovisnih društava (Grupa), koji obuhvaćaju konsolidirani izvješćaj o financijskom položaju (bilancu) na dan 31. prosinca 2017., konsolidirani račun dobiti i gubitka, konsolidirani izvješćaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, konsolidirani izvješćaj o novčanim tokovima i konsolidirani izvješćaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvješćaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, osim za učinke pitanja opisanih u našem izvješću neovisnog revizora u Odjeljku s osnovom za mišljenje s rezervom priloženi godišnji konsolidirani financijski izvješćaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Grupe na 31. prosinca 2017., njenu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvješćavanja (MSFI-ima).

Osnova za mišljenje s rezervom

1. Konsolidirani financijski izvješćaji Grupe Varteks Varaždin za 2017. godinu ne uključuju ovisna društva Varteks D.o.o.e.l. Skopje, Varteks Mont d.o.o. Podgorica, Varteks Trgovinu d.o.o. Široki Brijeg i Varteks Textiles London iako matično društvo ima kontrolu nad navedenim drušćvima. Financijski izvješćaji navedenih društava nisu nam prezentirani, pa nismo u mogućnosti procijeniti utjecaj istih na financijske izvješćaje Grupe Varteks.

2. Neto knjigovodstvena vrijednost nekretnina (zemljišta i građevinskih objekata) Grupe iskazana je u izvješćaju o financijskom položaju (bilanci) u iznosu od 331.776.504 kn. Grupa je u matičnom drušćvu 2011. godine primijenila model revalorizacije (umjesto dotadašnjeg modela troška) i revalorizirala vrijednost nekretnina, formirala revalorizacijske rezerve i odgođenu poreznu obvezu. Daljnja revalorizacija nakon 2011. godine nije provedena.

Sukladno zahtjevima MRS-a 16 – Nekretnine, postrojenja, oprema, revalorizaciju treba provoditi dovoljno redovito kako se knjigovodstvena vrijednost ne bi značajno razlikovala od fer vrijednosti utvrđene na datum izvješćaja o financijskom položaju. Budući da nam nisu predočeni dokazi koji bi potvrdili kako se knjigovodstvena vrijednost značajno ne razlikuje od fer vrijednosti iskazane imovine utvrđene na datum izvješćaja o financijskom položaju nismo u mogućnosti potvrditi da iskazana vrijednost zemljišta i građevinskih objekata predstavlja nadoknadivu vrijednost iskazane imovine.

Osnova za mišljenje s rezervom (nastavak)

2. U okviru zaliha Grupe iskazanih u izvještaju o financijskom položaju (bilanci) iskazana je vrijednost zaliha sirovina i materijala i rezervnih dijelova u iznosu od 1.699.070 kn koje nisu uključene u proces proizvodnje kroz vremenski period dulji od godine dana. Zalihe nisu iskazane po trošku ili neto nadoknadivoj vrijednosti ovisno o tome što je niže, nego isključivo po trošku što predstavlja odstupanje od MRS-a 2. Evidencije Grupe pokazuju da bi bio potreban dodatan ispravak vrijednosti zaliha kako bi se svele na neto nadoknadivu vrijednost. U skladu s tim, povećala bi se vrijednost rashoda vrijednosnih usklađenja kratkotrajne imovine Grupe.

3. Grupa je dužna objaviti određene podatke sukladno Međunarodnom standardu financijskog izvješćivanja 7 - Financijski instrumenti: objavljivanje i Međunarodnom standardu financijskog izvješćivanja 8 - Poslovni segmenti koje na dan 31. prosinca 2016. godine nije objavila.

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u Odjeljku o revizorskim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne standarde etike za računovođe (IESBA Kodeksom) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje s rezervom.

Značajna neizvjesnost u vezi s vremenski neograničenim poslovanjem

Skrećemo pozornost na visinu ostvarenog gubitka u poslovanju Društva i visinu ukupnih kratkoročnih obveza Grupe koje na dan 31. prosinca 2017. godine iznose 143.288.983 kn (prethodne godine 107.437.025 kn), a u okviru kojih se iznos od 42.601.898 kn odnosi na dugoročne obveze po osnovu kreditnih i ostalih obveza koje su dospjele ili dopijevaju u 2018. godini (prethodne godine u ukupnim kratkoročnim obvezama kreditne i ostale obveze koje dopijevaju 2017. godine iznose 26.540.523 kn) (veza bilješka 3.14.).

Skrećemo pozornost na bilješku 3.25. uz ove financijske izvještaje i činjenicu da je sukladno Rješenju Trgovačkog suda u Varaždinu o odobrenju sklopljene predstečajne nagodbe od 11. srpnja 2013. godine prihvaćen i plan financijskog restrukturiranja, čiji je sadržaj sastavni dio financijskih izvještaja Društva i Grupe.

Skrećemo pozornost na bilješku 1.3. uz ove financijske izvještaje koja opisuje uvjete poslovanja Društva u 2017. godini i procjenu Uprave da će Društvo, kroz planirane aktivnosti stvoriti preduvjete za normalizaciju i održivost poslovanja Društva. Navedena procjena upućuje na postojanje značajne neizvjesnosti koja stvara sumnju u sposobnost nastavka vremenski neograničenog poslovanja Društva ukoliko se ne realiziraju sve planirane mjere i aktivnosti.

Naše mišljenje nije modificirano u vezi s navedenim pitanjima.

Isticanje pitanja

Skrećemo pozornost na bilješku 3.24. – Značajniji sudski sporovi uz ove financijske izvještaje po kojima Grupa nije rezervirala troškove za tražbine tužitelja koje nisu u cijelosti evidentirane u poslovnim knjigama. Sudski sporovi nisu okončani, a ishod se očekuje u korist Grupe. Naše mišljenje nije modificirano u vezi s tim pitanjem.

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su ona pitanja koja su bila, po našoj profesionalnoj prosudbi, od najveće važnosti za našu reviziju godišnjih konsolidiranih izvještaja tekućeg razdoblja. Tim pitanjima smo se bavili u kontekstu naše revizije godišnjih financijskih izvještaja kao cjeline i pri formiranju našeg mišljenja o njima, i mi ne dajemo zasebno mišljenje o tim pitanjima. Osim pitanja opisanih u Odjeljku osnova za mišljenje s rezervom i u Odjeljku za značajnu neizvjesnost u vezi s vremenski neograničenim poslovanjem odredili smo da nema drugih pitanja koja trebamo priopćiti u našem izvješću neovisnog revizora.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim konsolidiranim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. Osim krivih iskaza ostalih informacija koji se odnose na stavke kod kojih su utvrđena odstupanja od MSFI opisana u Odjeljku s osnovom za mišljenje s rezervom, u vezi s tim nemamo ništa za izvijestiti.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje konsolidirane financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s MSFI-ima, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Grupe da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Grupi ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovila Grupa.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji konsolidirani financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevara može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilazanje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Grupe.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Grupe da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Grupa prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Mi također dajemo izjavu onima koji su zaduženi za upravljanje da smo postupili u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima u vezi s neovisnošću i da ćemo komunicirati s njima o svim odnosima i drugim pitanjima za koja se može razumno smatrati da utječu na našu neovisnost, kao i, gdje je primjenjivo, o povezanim zaštitama.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja (nastavak)

Između pitanja o kojima se komunicira s onima koji su zaduženi za upravljanje, mi određujemo ona pitanja koja su od najveće važnosti u reviziji godišnjih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja i stoga su ključna revizijska pitanja. Mi opisujemo ta pitanja u našem izvješću neovisnog revizora, osim ako zakon ili regulativa sprječava javno objavljivanje pitanja ili kada odlučimo, u iznimno rijetkim okolnostima, da pitanje ne treba priopćiti u našem izvješću neovisnog revizora jer se razumno može očekivati da bi negativne posljedice priopćavanja nadmašile dobrobiti javnog interesa od takvog priopćavanja.

Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima**Izvješće temeljem zahtjeva iz Uredbe (EU) br. 537/2014**

1. Dana 17. kolovoza 2017. godine Skupština Društva imenovala nas je da obavimo reviziju godišnjih financijskih izvještaja za 2017. Godinu.
2. Na datum ovog izvješća neprekinuto smo angažirani u obavljanju zakonskih revizija Društva od revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2010. godine do revizije godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu što ukupno iznosi osam godina.
3. Osim pitanja koja smo u našem izvješću neovisnog revizora naveli kao ključna revizijska pitanja unutar podnaslova *Izvješće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja nemamo nešto za izvijestiti u vezi s točkom (c) članka 10. Uredbe (EU) br. 537/2014.*
4. Našom zakonskom revizijom godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu sposobni smo otkriti nepravilnosti, uključujući i prijevaru sukladno Odjeljku 225, *Reagiranjem na nepoštivanje zakona i regulativa IESBA Kodeksa koji od nas zahtijeva da pri obavljanju revizijskog angažmana sagledamo je li Društvo poštivalo zakone i regulative za koje je opće priznato da imaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njihovim godišnjim financijskim izvještajima, kao i druge zakone i regulative koji nemaju izravni učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u njegovim godišnjim financijskim izvještajima, ali poštivanje kojih može biti ključno za operativne aspekte poslovanja Društva, njegovu sposobnost da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem ili da izbjegne značajne kazne.*

Osim u slučaju kada naiđemo na, ili saznamo za, nepoštivanje nekog od prethodno navedenih zakona ili regulativa koje je očigledno beznačajno, prema našoj prosudbi njegovog sadržaja i njegovog utjecaja, financijskog ili drugačijeg, za Društvo, njegove dionike i širu javnost, dužni smo o tome obavijestiti Društvo i tražiti da istraži taj slučaj i poduzme primjerene mjere za rješavanje nepravilnosti te za sprečavanje ponovnog pojavljivanja tih nepravilnosti u budućnosti. Ako Društvo sa stanjem na datum revidirane bilance ne ispravi nepravilnosti temeljem kojih su nastali pogrešni prikazi u revidiranim godišnjim financijskim izvještajima koji su kumulativno jednaki ili veći od iznosa značajnosti za financijske izvještaje kao cjelinu od nas se zahtijeva da modificiramo naše mišljenje u izvješću neovisnog revizora.

5. Naše revizorsko mišljenje dosljedno je s dodatnim izvješćem za revizijski odbor Društva sastavljenim sukladno odredbama iz članka 11. Uredbe (EU) br. 537/2014.
6. Tijekom razdoblja između početnog datuma revidiranih godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2017. godinu i datuma ovog izvješća nismo Društvu i njegovim društvima koja su pod njegovom kontrolom pružili zabranjene nerevizorske usluge i nismo u poslovnoj godini prije prethodno navedenog razdoblja pružali usluge osmišljavanja i implementacije postupaka internih kontrola ili upravljanja rizicima povezanih s pripremom i/ili kontrolom financijskih informacija ili osmišljavanja i implementacije tehnoloških sustava za financijske informacije, te smo u obavljanju revizije sačuvali neovisnost u odnosu na Društvo.

Izvješće temeljem zahtjeva iz Zakona o računovodstvu

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Grupe za 2017. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Grupe za 2017. godinu;
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства Grupe za 2017. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Grupe i njenog okruženja stečenog u okviru revizije, ustanovili smo da ne postoje odgovarajuće objave u izvješću posloводства Grupe koje se odnose na stavke kod kojih su utvrđena odstupanja od MSFI opisana u Odjeljku s osnovom za mišljenje s rezervom.
4. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja uključena u godišnje izvješće Grupe za 2017. godinu u skladu je sa zahtjevima navedenim u članku 22. stavku 1. točkama 3. i 4. Zakona o računovodstvu
5. Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja uključena u godišnje izvješće Grupe za 2017. godinu, uključuje informacije iz članka 22. stavka 1. točaka 2., 5., 6. i 7. Zakona o računovodstvu.

Angažirani partner u reviziji koja ima za posljednicu ovo izvješće neovisnog revizora je Danijela Špoljarić.

Ovlašteni revizor:
Danijela Špoljarić, dipl. inf.




Direktor:
Stjepan Šargač, dipl. oec.
ovlašteni revizor



Varaždin, 23. travnja 2018. godine

HLB Revidicon d.o.o.
42000 Varaždin
Ankice Opolski 2
Republika Hrvatska

KONSOLIDIRANI GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

**RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O OSTALOJ
SVEOBUHVAATNOJ DOBITI
od 01.01. do 31.12.2017. godine**

u kn

	Bilješka	2016.	2017.
POSLOVNI PRIHODI	2.1.1.	192.025.550	152.638.431
Prihodi od prodaje	2.1.1.1.	186.571.424	149.274.840
Prihodi na temelju upotrebe vlast. proizvoda, robe i usluga	2.1.1.2.	216.403	227.483
Ostali poslovni prihodi	2.1.1.3.	5.237.723	3.136.108
POSLOVNI RASHODI	2.2.1.	(200.485.872)	(173.801.824)
Promjene vrijed. zaliha proizv. u tijeku i gotov. proizvoda		1.399.892	(991.725)
Materijalni troškovi	2.2.1.1.	(100.063.211)	(72.505.194)
a) Troškovi sirovina i materijala	2.2.1.1.a	(49.561.023)	(44.295.730)
b) Troškovi prodane robe	2.2.1.1.b	(34.541.643)	(15.453.007)
c) Ostali vanjski troškovi	2.2.1.1.c	(15.960.545)	(12.756.457)
Troškovi osoblja	2.2.1.2.	(74.179.422)	(73.679.092)
a) Neto plaće i nadnice		(48.416.237)	(48.667.373)
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		(14.836.048)	(14.203.136)
c) Doprinosi na plaće		(10.927.137)	(10.808.583)
Amortizacija	2.2.1.3.	(8.115.034)	(8.041.744)
Ostali troškovi	2.2.1.4.	(16.383.394)	(16.288.223)
Vrijednosna usklađenja	2.2.1.5.	(796.501)	(336.866)
a) kratkotrajne imovine osim financijske imovine		(796.501)	(336.866)
Ostali poslovni rashodi	2.2.1.6.	(2.348.202)	(1.958.980)
FINANCIJSKI PRIHODI	2.1.2.	3.197.891	3.087.783
Ostali prihodi s osnove kamata		260.105	30.279
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi		2.937.786	3.057.504
FINANCIJSKI RASHODI	2.2.2.	(10.277.700)	(10.857.602)
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi		(7.273.666)	(7.545.871)
Tečajne razlike i drugi rashodi		(2.145.055)	(2.709.116)
Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)		(522.247)	(436.545)
Ostali financijski rashodi		(336.732)	(166.070)
UKUPNI PRIHODI	1.6., 2.1.	195.223.441	155.726.214
UKUPNI RASHODI	1.7., 2.2.	(210.763.572)	(184.659.426)
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	2.4.	(15.540.131)	(28.933.212)
POREZ NA DOBIT	1.10., 2.3.	(92.094)	(42.234)
GUBITAK RAZDOBLJA	2.4.	(15.632.225)	(28.975.446)

KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

**RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O OSTALOJ
SVEOBUH VATNOJ DOBITI
od 01.01. do 31.12.2017. godine
- nastavak-**

u kn

	<i>Bilješka</i>	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	2.4.	(15.632.225)	(28.975.446)
OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA		3.057.880	2.807.751
<i>Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine</i>		2.820.928	2.807.751
<i>Ostale nevlasničke promjene kapitala</i>		236.952	
NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK		3.057.880	2.807.751
SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	2.4.	(12.574.345)	(26.167.695)

Potpisali za i u ime Društva dana 23. travnja 2018. godine:

Zoran Košćec
Predsjednik Uprave



Krešimir Sečak
Član Uprave




Bilješke u nastavku čine sastavni dio financijskih izvještaja

KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (BILANCA)
 na dan 31. prosinca 2017. godine

u kn

	Bilješka	31.12.2016.	31.12.2017.
AKTIVA			
DUGOTRAJNA IMOVINA		387.421.394	380.112.719
NEMATERIJALNA IMOVINA	1.12., 3.1.	2.311.584	2.231.769
Koncesije, patenti, licence, rob. i usl. marke, softver i ost. prava		1.732.284	1.592.469
Goodwill		529.300	529.300
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine		50.000	110.000
MATERIJALNA IMOVINA	1.11., 3.2.	363.057.757	356.693.282
Zemljište		72.089.888	72.089.888
Građevinski objekti		264.090.818	259.686.616
Postrojenja i oprema		24.478.261	22.717.314
Alati, pogonski inventar i transportna imovina		2.127.274	1.791.224
Materijalna imovina u pripremi		39.468	176.192
Ostala materijalna imovina		232.048	232.048
DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	1.15.	18.900.785	18.192.347
Ulaganja u udjele (dionice) društava povez. sudjeluj. interesom	3.3.	1.855.034	1.855.034
Dani zajmovi, depoziti i slično	3.4.	15.570.215	15.298.323
Ostala dugotrajna financijska imovina	3.5.	1.475.536	1.038.990
POTRAŽIVANJA		3.151.268	2.995.321
Ostala potraživanja	3.6.	3.151.268	2.995.321
KRATKOTRAJNA IMOVINA		56.259.352	50.963.665
ZALIHE	1.13., 3.7.	31.126.968	27.799.772
Sirovine i materijal		15.731.668	14.791.305
Proizvodnja u tijeku		609.532	766.869
Gotovi proizvodi		8.376.215	6.895.424
Trgovačka roba		5.693.259	4.780.396
Predujmovi za zalihe		716.294	565.778
POTRAŽIVANJA	1.14.	23.202.650	22.215.927
Potraživanja od kupaca	3.8.	14.401.912	13.442.820
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	3.9.2.	77.580	80.145
Potraživanja od države i drugih institucija	3.9.1.	8.437.350	8.423.239
Ostala potraživanja	3.9.3.	285.808	269.723
KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	1.15.	189.544	218.850
Dani zajmovi, depoziti i slično	3.10.	189.544	218.850
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	1.16., 3.11.	1.740.190	729.116
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	1.17., 3.12.	1.550.429	1.025.290
UKUPNO AKTIVA		445.231.175	432.101.674
IZVANBILANČNI ZAPISI	3.22.	12.183.368	6.210.534

KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (BILANCA)

na dan 31. prosinca 2017. godine

- Nastavak -

u kn

	<i>Bilješka</i>	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
PASIVA			
KAPITAL I REZERVE	<i>1.18., 3.13.</i>	214.865.676	186.395.626
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL		111.040.350	22.208.070
KAPITALNE REZERVE		-	22.162.309
REZERVE IZ DOBITI		1.737.715	-
Rezerve za vlastite dionice		9.182.650	1.836.530
Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		(9.182.650)	(1.836.530)
Ostale rezerve		1.737.715	-
REVALORIZACIJSKE REZERVE		171.280.395	168.978.039
ZADRŽANA DOBIT		-	2.022.654
PRENESENI GUBITAK		(53.560.559)	-
GUBITAK POSLOVNE GODINE		(15.632.225)	(28.975.446)
DUGOROČNE OBVEZE	<i>1.20., 3.14.</i>	122.332.271	101.636.005
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<i>3.14.1.</i>	72.390.553	60.621.074
Obveze prema dobavljačima	<i>3.14.2.</i>	11.751.001	3.728.264
Ostale dugoročne obveze	<i>3.14.3.</i>	592.582	193.927
Odgodena porezna obveza	<i>1.10., 3.14.4.</i>	37.598.135	37.092.740
KRATKOROČNE OBVEZE	<i>1.21.</i>	107.437.025	143.288.983
Obveze za zajmove, depozite i slično	<i>3.15.1., 3.23.</i>	5.398.782	7.238.014
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<i>3.15.2.</i>	34.597.892	62.336.399
Obveze za predujmove	<i>3.16.</i>	1.419.036	1.179.189
Obveze prema dobavljačima	<i>3.17.</i>	45.676.198	51.656.689
Obveze prema zaposlenicima	<i>1.9., 3.18.</i>	5.259.873	5.277.223
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<i>1.10., 3.19.</i>	11.854.148	11.994.321
Ostale kratkoročne obveze	<i>3.20.</i>	3.231.096	3.607.148
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	<i>1.22., 3.21.</i>	596.203	781.060
UKUPNO PASIVA		445.231.175	432.101.674
IZVANBILANČNI ZAPISI	<i>3.22.</i>	12.183.368	6.210.534

Potpisali za i u ime Društva dana 23. travnja 2018. godine:

Zoran Košćec
Predsjednik Uprave




Krešimir Sečak
Član Uprave



Bilješke u nastavku čine sastavni dio financijskih izvještaja

KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA od 01.01. do 31.12.2016. godine

	Temeljni kapital	Kapitalne rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit/ gubitak	Dobit/ Gubitak poslovne godine	Ukupno kapital i rezerve
Stanje 1. siječnja 2016.	111.040.350	-	9.182.650	(9.182.650)	1.489.063	169.359.566	(47.275.293)	(9.094.494)	225.519.192
Dobit/ gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	(15.632.225)	(15.632.225)
Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-	-	-	-	1.920.829	2.256.742	-	4.177.571
Ostale ne vlasničke promjene kapitala	-	-	-	-	248.652	-	(11.700)	-	236.952
Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	-	-	-	-	-	-	564.186	-	564.186
Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	-	-	-	-	-	(9.094.494)	-	9.094.494	-
Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stanje 31. prosinca 2016.	111.040.350	-	9.182.650	(9.182.650)	1.737.715	171.280.395	(53.560.559)	(15.632.225)	214.865.676
OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE	-	-	-	-	248.652	1.920.829	2.809.228	-	4.978.709
SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA	-	-	-	-	248.652	1.920.829	2.809.228	(15.632.225)	(10.653.516)
TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU	-	-	-	-	-	-	(9.094.494)	9.094.494	-

KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA od 01.01. do 31.12.2017. godine

	Temeljni kapital (upisani)	Kapitalne rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit/Preneseni gubitak	Dobit/Gubitak poslovne godine	Ukupno kapital i rezerve
Stanje 1. siječnja 2017.	111.040.350	-	9.182.650	(9.182.650)	1.737.715	171.280.395	(53.560.559)	(15.632.225)	214.865.676
Dobit/ gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	(28.975.446)	(28.975.446)
Promjene revalo. rezervi DMNI	-	-	-	-	(2.302.356)	2.302.356	98.204	(98.204)	-
Ostale nevlasničke promjene kapitala	-	-	-	-	-	-	505.396	-	505.396
Porez na trans. priznate direkt. u kapitalu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pov./ smanj. tem. (upisanog) kapitala (osim reinves. Dobiti i u postupku PSN)	(88.832.280)	22.162.309	(7.346.120)	7.346.120	(1.737.715)	-	52.480.716	15.926.970	-
Prij. u pozicije rezervi po god. rasporedu	-	-	-	-	-	-	196.541	(196.541)	-
Stanje 31. prosinca 2017.	22.208.070	22.162.309	1.836.530	(1.836.530)	-	168.978.039	2.022.654	(28.975.446)	186.395.626

OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE

SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA	-	-	-	-	-	(2.302.356)	2.905.956	(98.204)	505.396
TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU	(88.832.280)	22.162.309	(7.346.120)	7.346.120	(1.737.715)	-	52.677.257	15.750.429	-

Potpisali za i u ime Društva dana 23. travnja 2018. godine:

Zoran Košćec
 Predsjednik Uprave



Bilješke u nastavku čine sastavni dio financijskih izvještaja
 Zagrebačka 96 / HR-42000 VARAŽDIN / 3

Krešimir Sečak
 Član Uprave



KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

od 01.01. do 31.12.2017. godine

Indirektna metoda

u kn

	2016.	2017.
NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
Dobit prije oporezivanja	(15.540.131)	(28.933.212)
Usklađenja:	16.243.818	16.717.623
Amortizacija	8.115.034	8.041.744
Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	(199.755)	375.354
Dobici i gubici od prodaje, nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosna usklađenja financijske imovine	522.247	436.545
Prihodi od kamata i dividendi	(260.105)	(30.279)
Rashodi od kamata	7.273.666	7.545.871
Tečajne razlike (nerealizirane)	792.731	348.388
Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu	703.687	(12.215.589)
Promjene u radnom kapitalu:	(8.310.496)	1.771.783
Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	1.353.996	3.411.745
Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	(386.662)	986.723
Povećanje ili smanjenje zaliha	(171.253)	3.327.196
Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	(9.106.577)	(5.953.881)
Novac iz poslovanja	(7.606.809)	(10.443.806)
Novčani izdaci za kamate	(5.132.198)	(3.102.467)
Plaćeni porez na dobit	-	-
NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	(12.739.007)	(13.546.273)
NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
Novčani primici od prodaje DNMI	619.345	-
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	1.463.582	547.445
Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	2.082.927	547.445
Novčani izdaci za kupnju DMNI	(1.554.557)	(1.988.952)
Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-	(29.306)
Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	(1.554.557)	(2.018.258)
NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	528.370	(1.470.813)

KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

od 01.01. do 31.12.2017. godine

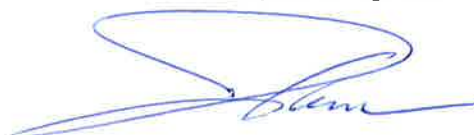
Indirektna metoda – nastavak

	2016.	2017.
NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		
<i>Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi</i>	66.081.592	78.497.235
Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	66.081.592	78.497.235
<i>Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata</i>	(54.981.362)	(64.491.223)
Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	(54.981.362)	(64.491.223)
NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	11.100.230	14.006.012
<i>Nerealizirane teč. razlike po novcu i novč. ekvivalentima</i>		
NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	(1.110.407)	(1.011.074)
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	2.850.597	1.740.190
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	1.740.190	729.116

Potpisali za i u ime Društva dana 23. travnja 2018. godine:

Zoran Košćec
Predsjednik Uprave

Krešimir Sečak
Član Uprave





Bilješke u nastavku čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU

OPĆI PODACI O DRUŠTVU I GRUPI

VARTEKS, varaždinska tekstilna industrija d.d. Varaždin (u daljnjem tekstu Društvo) većinski je vlasnik svih povezanih društava koja čine Grupu Varteks (u daljnjem tekstu Grupa), a nastalo je pretvorbom sukladno Odluci o pretvorbi društvenog poduzeća Varteks Holding Varaždin u dioničko društvo od 17. lipnja 1992. godine, a prema Rješenju agencije za restrukturiranje i razvoj Republike Hrvatske broj: 01-01-02/92-06/94 od 09. travnja 1993. godine i Odluci o prijenosu dionica dioničkog društva Varteks Varaždin Fondovima od 16. srpnja 1993. godine. Skraćeni naziv društva je VARTEKS d.d., a sjedište se nalazi u Republici Hrvatskoj u Varaždinu, Zagrebačka 94.

Društvo je upisano kod Trgovačkog suda u Varaždinu sa MBS 070004039, OIB 00872098033.

Glavne djelatnosti

Glavne djelatnosti Grupe su:

- proizvodnja odjeće,
- kupnja i prodaja robe;
- obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu;

Na dan 31. prosinca 2017. godine Grupa zapošljava 1.214 djelatnika (2016. godine 1.303 zaposlenih djelatnika).

Nadzorni odbor

g. Igor Žonja	Predsjednik
gđa Božica Čiček - Mutavdžić	Zamjenik predsjednika
g. Davor Majetić	Član odbora
g. Ivo Šulenta	Član odbora
g. Krešimir Dragić	Član odbora

Uprava Društva na dan 31.12.2017. godine

Zoran Košćec	Predsjednik Uprave
Nenad Davidović	Član Uprave za financije
Miljenko Vidaček	Član Uprave za proizvodnju

Dana 15. veljače 2018. godine u Trgovačkom sudu u Varaždinu upisana je promjena članova uprave te istu od tada čine:

Zoran Košćec	Predsjednik Uprave
Krešimir Sečak	Član Uprave – počinje mu ovlast za zastupanje s danom 1. veljače 2018.

Predsjednik Glavne skupštine
Sukladno čl. 31 Statuta Društva

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

OPĆI PODACI O DRUŠTVU - nastavak

Matično društvo VARTEKS d.d. Varaždin vlasnik je slijedećih ovisnih društava:

<i>Naziv ovisnog društva</i>	<i>Zemlja osnivanja</i>	<i>Udio u vlasništvu 2017.</i>	<i>Udio u glasačkim pravima 2017.</i>	<i>Osnovna djelatnost</i>
<i>Vartex Textiles Limited London</i>	<i>Velika Britanija</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>Trgovina, posredovanje i zastupanje</i>
<i>Varteks Logistic d.o.o. Varaždin</i>	<i>Hrvatska</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>Međunarodno otpremništvo</i>
<i>Varteks PRO d.o.o. Varaždin</i>	<i>Hrvatska</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>Trgovina, posredovanje i proizvodnja odjeće</i>
<i>Varteks Trgovina d.o.o. Široki Brijeg</i>	<i>Bosna i Hercegovina</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>Trgovina i posredovanje u trgovini</i>
<i>Varteks ESOP d.o.o. Varaždin</i>	<i>Hrvatska</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>Savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem</i>
<i>Varteks D.o.o.e.l. Skopje</i>	<i>Makedonija</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>Trgovina i posredovanje u trgovini</i>
<i>Varteks Mont d.o.o. Podgorica</i>	<i>Crna Gora</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>Trgovina i posredovanje u trgovini</i>
<i>V-projekt d.o.o. Varaždin</i>	<i>Hrvatska</i>	<i>100%</i>	<i>100%</i>	<i>Trgovina i usluge</i>

Društva Varteks Textiles Limited London, Varteks Trgovina d.o.o. Široki Brijeg, Varteks D.o.o.e.l. Skopje i Varteks Mont d.o.o. Podgorica nisu aktivna i ne obavljaju poslovne djelatnosti.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

Slijedi prikaz značajnih računovodstvenih politika usvojenih za pripremu konsolidiranih financijskih izvještaja za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2017. godine:

1.1. Izjava o usklađenosti

Konsolidirani financijski izvještaji Grupe sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koje je usvojila Europska unija. Financijski izvještaji u skladu su sa Zakonom o računovodstvu (Narodne novine Republike Hrvatske br.78/15,134/15 i 120/16) i Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (Narodne novine Republike Hrvatske br.95/16).

1.2. Osnove sastavljanja financijskih izvještaja

Konsolidirani financijski izvještaji Grupe pripremljeni su po načelu povijesnog troška, osim određenih stavki dugotrajne materijalne koje su iskazane u revaloriziranim iznosima, u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i hrvatskim zakonskim propisima.

Grupa vodi računovodstvene evidencije na hrvatskom jeziku, u kunama i u skladu s hrvatskim zakonskim propisima i računovodstvenim načelima te praksom koje se pridržavaju trgovačka društva u Hrvatskoj. Računovodstvene evidencije ovisnih društava u Hrvatskoj vode se sukladno važećim propisima. Sastavljanje konsolidiranih financijskih izvještaja zahtjeva korištenje jednakih računovodstvenih politika za jednake transakcije i poslovne događaje za sve članice Grupe. Bez obzira na različit zakonski okvir financijskog izvještavanja za matično društvo Varteks d.d. Varaždin, te ostale članice Grupe koje su primjenjivale Hrvatske standarde financijskog izvještavanja (HSFI), navedena različitost nije materijalno utjecala na konsolidirane iznose prikazane za tekuću i prethodnu godinu. Kada je potrebno, učinjene su prilagodbe financijskih izvještaja ovisnih društava da bi računovodstvene politike ovisnih društava bile u skladu s računovodstvenim politikama matice.

Sastavljanje konsolidiranih financijskih izvještaja sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja zahtijeva od Uprave da daje procjene i izvodi pretpostavke koje utječu na iskazane iznose imovine i obveza te objavu nepredviđene imovine i nepredviđenih obveza na datum financijskih izvještaja, kao i na iskazane prihode i rashode tijekom izvještajnog razdoblja. Procjene se temelje na informacijama koje su bile dostupne na datum sastavljanja financijskih izvještaja, te se stvarni iznosi mogu razlikovati od procijenjenih.

Ovi financijski izvještaji sastavljeni su na temeljnoj računovodstvenoj pretpostavci neograničenosti vremena poslovanja. Grupa provodi postupke i mjere financijskog restrukturiranja, a procjena i očekivanja Uprave dana su u okviru bilješke 1.3..

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

1.3. Procjena Uprave o uvjetima poslovanja u 2017. godini i primjeni pretpostavke neograničenog poslovanja u pripremi financijskih izvještaja

Uvjeti poslovanja u 2017. godini

- nastavak poslovanje u uvjetima nelikvidnosti
- Društvo i Grupa poslovali su s gubitkom
- povećanje obveza
- moguća problematika nastavka poslovanja
- pretpostavke za stabilizacija poslovanja kroz dodatne aktivnosti usmjerene na
 - o dokapitalizaciju Društva
 - o nastavak restrukturiranja
- pretpostavke za razvoj poslovanja kroz dodatne aktivnosti usmjerene na
 - o preispitivanje i redefiniranje postojećih poslovnih modela
 - o razvoj prodajnih aktivnosti uz naglasak na „šivanje po mjeri“
 - o aktivnosti usmjerene na dizanje efikasnosti proizvodnih procesa
 - o nastavak provedbe projekata dizanja energetske učinkovitosti
 - o implementaciju dijela novog informatičkog programa

Sukladno svemu navedenom, postoji značajna neizvjesnost koja stvara sumnju u sposobnost nastavka vremenski neograničenog poslovanja Društva ukoliko se ne realiziraju sve planirane mjere i aktivnosti. Unatoč poslovanja s gubitkom, Društvo kroz dio već provedenih i kroz dodatno planirane aktivnosti, stvara preduvjete za normalizaciju i neograničenu održivost poslovanja. Prikaz planiranih mjera i aktivnosti stabilizacije i razvoja koje Uprava poduzima ili će poduzeti u nastavku

Ključne aktivnosti na stabilizaciji poslovanja

Tijekom 2017. godine te nastavno u 2018. godini, Varteks i Varteks Grupa nastavljaju s aktivnostima daljnjeg restrukturiranja i razvoja koje su usmjerene na bolje rezultate poslovanja u dijelu redovnih poslovnih aktivnosti.

Ključne aktivnosti vezane su uz uravnoteženje financijskog položaja Društva i Grupe kroz:

1. Dokapitalizaciju Društva

- tijekom 2017. godine nastavljeni su razgovori s potencijalnim investitorima
- održane su dvije Glavne Skupštine Društva na kojima su dobivene potrebne suglasnosti
 - o za provedbu smanjenja temeljnog kapitala s osnova pokrića prenesenih gubitaka
 - o za dokapitalizaciju Društva
- do kraja 2017. godine provedeno je pojednostavljeno smanjenje temeljnog kapitala sukladno odlukama Glavne skupštine i osigurani su preduvjete za provedbu dokapitalizacije

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

1.3. Procjena Uprave o uvjetima poslovanja u 2017. godini i primjeni pretpostavke neograničenog poslovanja u pripremi financijskih izvještaja

- u siječnju 2018. godine upućen je javni poziv potencijalnim investitorima, a nakon završenog prvog upisnog kruga, prihvaćene su pristigle ponude i Uprava Društva donijela je odluku o provedbi dokapitalizacije
- dokapitalizacija Društva provedena je na Trgovačkom sudu u Varaždinu u siječnju 2018. godine
- kako je provedena dokapitalizacija realizirana u rasponu koji pokriva dio financijskih potrebe Društva, Uprava planira tijekom 2018. godine provesti još jedan postupak dokapitalizacije Varteksa
- u tijeku su aktivnosti vezane uz pripremu potrebnih zakonskih i tehničkih okvira za pokretanje novog procesa dokapitalizacije

2. Prodaju ili prenamjenu dijela imovine

- u 2018. godini, nastavlja se s aktivnostima vezanim uz prodaju/prenamjenu dijela nekretnina na matičnoj lokaciji i prodaju nekretnina na području ex-yu
- tijekom 2017. godine bilo je više kontakata s potencijalnim kupcima, ali do kraja izvještajnog razdoblja nije došlo do konkretne realizacije tj. prodaje
- planirana prodaja dijela imovine (nekretnina) važna je za uravnoteženje primitaka i izdataka iz novčanog tijeka, a cilj je poboljšati likvidnost i omogućiti dodatno smanjenje obveza i povećanje ulaganja u razvoj
- dodatni efekti prodaje vezani su uz smanjenje rashoda u dijelu troškova vezanih uz same nekretnine (održavanje, komunalne i vodne naknade i sl.)
- u okviru aktivnosti vezanih uz nekretnine, Društvo planira provesti i redovno preispitivanje fer vrijednosti revalorizirane imovine
- radi se o kompleksnom postupku prodaje koji je vezan uz izdvajanje dijela imovine iz matične lokacije Društva ili prodaje nekretnina koje su smještene na lokaciji područja ex-yu što djeluje na dužinu postupka i realizaciju prodaje

Na dokapitalizaciji i prodaji imovine radi se paralelno te se na taj način smanjuje rizik vezan uz pomake u vremenu realizacije i obujmu realizacije gledajući njihove ciljeve pojedinačno.

3. Nastavak restrukturiranja - operativna provedba

- restrukturiranje financijskog duga
 - o tijekom 2017. godine s ključnim bankama započeti su pregovori oko refinanciranja postojećeg duga uz povoljnije uvjete financiranja
 - o do kraja 2017. godine postignut je okvirni dogovor oko načina i uvjeta reprograma
 - o krajem prvog kvartala 2018. godine pristupilo se ugovaranju i definiranju svih elemenata vezanih uz reprogram

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)****1.3. Procjena Uprave o uvjetima poslovanja u 2017. godini i primjeni pretpostavke neograničenog poslovanja u pripremi financijskih izvještaja (nastavak)**

- do dana izdavanja ovih Izvješća potpisan je Dodatak osnovnom Ugovoru u kojemu je dogovoren reprogram postojećeg duga uz povoljnije uvjete
- nastavak kadrovskog restrukturiranja
 - do kraja 2017. godine detektirana su područja obuhvata
 - u prvom kvartalu 2018. godine definirana su radna mjesta i broj djelatnika
 - pokrenut je program Kolektivnog viška radnika koji obuhvaća 46 djelatnika
 - višak se pretežito odnosi na administrativni i režijski dio zaposlenika
 - program se provodi u okviru svih zakonom propisanih i pripadajućih prava radnika (otpremnine, otkazni rokovi, procedure i ostalo)
 - puni efekti ušteda očekuju se u 2019. Godini
- ostale aktivnosti restrukturiranja
 - uz financijsko i kadrovsko restrukturiranje, nastavlja se i s ostalim aktivnostima racionalizacije troškova i pojednostavljenja procesa u cijelom sustavu
 - utvrđeni su ključni projekti vezani uz provedbu ciljanih ušteda
 - u tijeku je utvrđivanje procesa i načina provedbe ključnih projekata i realizacije ciljanih ušteda

Ključni elementi razvoja

Razvoj Društva i Grupe povezan je i odvija se paralelno s provedbom aktivnosti restrukturiranja. Efekti restrukturiranja podrška su razvoju i primjeni efikasnijih upravljačkih, prodajnih i proizvodnih procesa, redefiniranju postojećih poslovnih modela te bržoj i lakšoj implementaciji planiranih projekata ulaganja; u novu tehnologiju, prodajne alate, informatičku podršku i dizanje energetske učinkovitosti sustava

- nakon realizacije projekta unapređenja energetskog, toplinskog i pogonskog sustava u proizvodnji, tijekom 2017. godine nastavljeno je s projektom uvođenja led rasvjete. Projekt je pokrenut početkom 2017. godine te je led rasvjeta u cijelosti uvedena u jedan proizvodni pogon.
- u tijeku je i projekt implementacije novog, integriranog informatičkog sustava. Projekt je pokrenut u 2016. godini, a prva dva modula implementirana su u 2017. godini
- uz navedene razvojne projekte, tijekom 2018. i 2019. godine planira se dijelom obnoviti i neophodni dio opreme u proizvodnji.
- u dijelu razvoja prodajnih aktivnosti važno je napomenuti unapređenje projekta „šivanje po mjeri“ kroz uspostavu novih maloprodajnih punktova u Hrvatskoj tijekom 2017. godine.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

1.3. Procjena Uprave o uvjetima poslovanja u 2017. godini i primjeni pretpostavke neograničenog poslovanja u pripremi financijskih izvještaja (nastavak)

- u tijeku je redefiniranje poslovnog modela svih ključnih vidova prodaje; maloprodaje (uz poseban pristup razvoju i pozicioniranju „šivanja po mjeri“), veleprodaje, uslugama na izradi i tehničkom razvoju proizvoda, te proizvodima za specijalne namjene i korporativno odijevanje
- značajna podrška razvoju očekuje se i kroz primjenu suvremenijeg oblika marketinga koji je prvenstveno vezan uz Internet, alate i vrste promidžbi koje on podržava te kroz redefiniranu i tehnički unaprijeđenu web stranicu koja za 100. rođendan Varteksa nudi njegovo novo ruho i omogućava kvalitetniju komunikaciju sa svim dionicima

Kao što je vidljivo iz svega navedenog, Varteks je ušao u fazu intenzivnih poslovnih promjena. Efekti koje one donose Društvu dijelom će biti vidljivi već u 2018. godini i to prvenstveno u drugom dijelu godine, ali puni značaj i utjecaj imat će na poslovanje u 2019. godini. S obzirom na to, u prvom kvartalu još se ne očekuje veći zaokret u samom rezultatu poslovanja. Prva polovica 2018. godine više je usmjerena na stabilizaciju poslovanja te razvoj i rast prema kraju godine.

U 2019. godini očekuju se puni efekti svih aktivnosti, mjera restrukturiranja i razvoja kompanije te pozitivni pokazatelji poslovanja. Kroz sve navedeno, Uprava Društva potvrđuje održivost i neograničenost poslovanja Varteksa kod sastavljanja ovih financijskih izvještaja.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)****1.4. Osnove konsolidacije**

Zbog potrebe korisnika finansijskih izvještaja matice za informacijom o finansijskom položaju, rezultatima poslovanja i promjenama u finansijskom položaju Grupe kao cjeline, dakle matice i povezanih društava, temeljem Međunarodnog standarda finansijskog izvješćivanja 10 – Konsolidirani finansijski izvještaji, sastavljeni su konsolidirani finansijski izvještaji koji daju finansijske informacije o matici i povezanim društvima, o Grupi kao da je jedna tvrtka, a iznosi koji se odnose na potraživanja, obveze, prihode, troškove, dobit i gubitak odražavaju vrijednosti transakcija i stanja pojedinih bilančnih pozicija koja su rezultat samo eksternih poslovnih promjena.

Konsolidacijom je obuhvaćeno matično društvo Varteks d.d. Varaždin te ovisna društva u vlasništvu Varteksa d.d. Varaždin.

- Varteks PRO d.o.o. Varaždin, Republika Hrvatska
- Varteks Logistic d.o.o. Varaždin, Republika Hrvatska
- Varteks ESOP d.o.o. Varaždin, Republika Hrvatska
- V-projekt d.o.o. Varaždin, Republika Hrvatska

Obim poslovanja Varteks Grupe smanjen je u uvjetima gospodarske krize i nelikvidnosti te provedbom plana restrukturiranja. Poslovne aktivnosti nekoliko ovisnih društava već su u prethodnom razdoblju stavljene u mirovanje i ne sudjeluju u konsolidiranim rezultatima poslovanja Grupe (Varteks Mont d.o.o. Crna Gora, Varteks D.o.o.e.l. Makedonija i Varteks Trgovina d.o.o. BiH), a u 2016. godini konsolidacijom nije obuhvaćeno društvo Vortex Textiles Limited iz Londona. U nastavku procesa restrukturiranja Grupe, donijet će se odluke o daljnjem statusu navedenih društava.

Konsolidacijom odvojenih finansijskih izvještaja matičnog društva Varteks d.d. Varaždin i ovisnih društava izvršena je:

- eliminacija knjigovodstvenog iznosa matičnog ulaganja u svako ovisno društvo i matičnog dijela u glavnici svake podružnice
- eliminacija unutar grupnih salda potraživanja i obveza
- eliminacija unutar grupnih transakcija koje uključuju prihode i rashode. Kako se interni robni prometi obavljaju po principu da je visina prihoda izjednačena s troškom nabave, bez zaduživanja zaliha po takvim transakcijama, to unutar grupe nema materijalno značajnih nerealiziranih dobitaka ili gubitaka.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)****1.5. Izvještajna valuta**

Financijski izvještaji Društva prezentirani su u hrvatskim kunama (HRK). Tečaj kune u odnosu na ostale značajnije valute bio je:

31. prosinca 2016. godine	1 EUR = 7,557787 HRK	1 USD = 7,168536 HRK	1 CHF = 7,035735 HRK
31. prosinca 2017. godine	1 EUR = 7,513648 HRK	1 USD = 6,269733 HRK	1 CHF = 6,431816 HRK

1.6. Priznavanje prihoda

Prihodi se priznaju kad je vjerojatno da će nastati priljev ekonomskih koristi u Grupi i kad iznos prihoda može biti pouzdano mjerljiv. Prihodi od prodaje priznaju se, smanjeni za iznos poreza i popusta, kad je roba isporučena ili usluge pružene, te izvršen značajan prijenos rizika i koristi.

Državne potpore priznaju se kao prihod tijekom više razdoblja kako bi se prihodi sučelili s odgovarajućim rashodima, osim potraživanja za državne potpore za nadoknadu nastalih rashoda ili nastalog gubitka ili u svrhu pružanja trenutne financijske podrške Grupi bez budućih povezanih troškova, koja se priznaju kao prihod razdoblja u kojemu je potraživanje nastalo.

Prihodi od kamata priznaju se primjenom metode efektivne kamatne stope i iskazuju u računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

Tečajne razlike proizašle iz promjene tečaja monetarnih stavki kod transakcija u stranoj valuti, i to između datuma transakcije i datuma namire odnosno datuma bilance, priznaju se u računu dobiti i gubitka kao financijski prihod odnosno rashod.

Prihod od prestanka priznavanja pojedine dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine klasificira se kao prihod i priznaje se na neto osnovi.

1.7. Rashodi

Rashodi se priznaju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi proizlazi iz smanjenja imovine ili povećanja obveza i kada se to može pouzdano izmjeriti. Rashodi se sučeljavaju s odnosnim приходima koji proistječu iz istih transakcija i drugih događaja.

Troškovi osoblja, troškovi usluga i drugi troškovi priznaju se u razdoblju u kojem su nastali i u skladu s drugim mjerodavnim standardima.

Troškovi posudbe priznaju se u računu dobiti i gubitka kao financijski rashod u razdoblju u kojem su nastali.

Tečajne razlike proizašle iz promjene tečaja monetarnih stavki kod transakcija u stranoj valuti, i to između datuma transakcije i datuma namire odnosno datuma bilance, priznaju se u računu dobiti i gubitka kao financijski prihod odnosno rashod.

Rashod od prestanka priznavanja pojedine dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine klasificira se kao rashod i priznaje se na neto osnovi.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)****1.8. Strane valute**

Poslovni događaji koji nisu u hrvatskim kunama početno se knjiže preračunavanjem po važećem tečaju na datum transakcije. Monetarna imovina i obveze iskazani u stranim valutama ponovno se preračunavaju na domaću valutu na datum izvještaja o financijskom položaju primjenom važećeg tečaja na taj datum. Dobici i gubici nastali preračunavanjem uključuju se u neto dobit ili gubitak razdoblja u sklopu financijskih prihoda odnosno financijskih rashoda.

1.9. Primanja zaposlenih

Uplate doprinosa u planove mirovinskih primanja s definiranim doprinosima priznaju se kao rashod kad su zaposlenici pružili uslugu temeljem koje su stekli pravo na doprinose.

Obveza temeljem mirovinskih primanja priznata u izvještaju o financijskom položaju predstavlja sadašnju vrijednost obveze temeljem definiranih primanja.

Obveza za otpremnine nastaje kada se zaposleniku radni odnos otkazuje prije uobičajenog datuma umirovljenja i priznaje se kao trošak kada je Grupa prihvatila, bez realne mogućnosti povlačenja, formalan detaljan plan ili kada zaposlenik prihvati dobrovoljno umirovljenje u zamjenu za otpremninu.

1.10. Oporezivanje

Porezi i doprinosi te druge zakonske obveze izdvajaju se prema propisima Republike Hrvatske, a temelj obračuna uglavnom predstavlja realizacija proizvoda, robe i usluga, iznos obračunatih plaća te dobit.

Porezni rashod s temelja poreza na dobit jest zbirni iznos tekuće porezne obveze i odgođenih poreza.

Tekući porez

Tekuća porezna obveza temelji se na oporezivoj dobiti za godinu. Oporeziva dobit razlikuje se od neto dobiti razdoblja iskazanoj u računu dobiti i gubitka i izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti jer ne uključuje stavke prihoda i rashoda koje su oporezive ili neoporezive u drugim godinama, kao i stavke koje nikada nisu oporezive ili odbitne. Tekuća porezna obveza izračunava se primjenom poreznih stopa koje su na snazi, odnosno u postupku donošenja na datum izvještaja o financijskom položaju.

Odgođeni porez

Odgođeni porez jest iznos za koji se očekuje da će po njemu nastati obveze ili povrat temeljem razlike između knjigovodstvene vrijednosti imovine i obveza u financijskim izvještajima i pripadajuće porezne osnovice koja se koristi za izračunavanje oporezive dobiti, a obračunava se metodom bilančne obveze. Odgođene porezne obveze općenito se priznaju za sve oporezive privremene razlike, a odgođena porezna imovina priznaje se u onoj mjeri u kojoj je vjerojatno da će biti raspoloživa oporeziva dobit na temelju koje je moguće iskoristiti privremene razlike koje se odbijaju. Odgođene porezne obveze i porezna imovina ne priznaju se po privremenim razlikama koje proizlaze iz goodwilla ili početnim priznavanjem druge imovine i obveze, osim kod poslovnog spajanja, u transakcijama koje ne utječu ni na poreznu ni na računovodstvenu dobit.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)****1.10. Oporezivanje (nastavak)**

Knjigovodstveni iznos odgođene porezne imovine preispituje se na svaki datum izvještaja o financijskom položaju i umanjuje u onoj mjeri u kojoj više nije vjerojatno da će biti raspoloživ dostatan iznos oporezive dobiti za povrat cijelog ili dijela porezne imovine.

Odgođeni porez obračunava se po poreznim stopama za koje se očekuje da će biti u primjeni u razdoblju u kojem će doći do podmirenja obveze ili realizacije sredstva (i poreznih zakona) koje su na snazi ili u postupku donošenja do datuma izvještaja o financijskom položaju. Izračun odgođenih poreznih obveza i imovine održava iznos za koji se očekuje da će nastati obveza ili povrat, na datum izvještavanja.

Odgođena porezna imovina i obveze se prebijaju ako postoji zakonsko pravo da se tekućom poreznom imovinom pokriju tekuće porezne obveze te kada se odnose na porezne prihode koje utvrđuje ista porezna uprava, a namjera je sravniti svoju tekuću poreznu imovinu s poreznim obvezama.

Tekući i odgođeni porez za razdoblje

Odgođeni porez knjiži se na teret ili u korist računa dobiti i gubitka i izvještaja o sveobuhvatnosti dobiti, osim ako se ne odnosi na stavke koje se knjiže izravno u korist ili na teret glavnice, u kom slučaju se odgođeni porez također iskazuje u okviru glavnice ili kada porez proizlazi iz početnog vođenja računa kod poslovnog spajanja.

1.11. Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina koju čine nekretnine, postrojenja i oprema u skladu s odredbama Međunarodnog računovodstvenog standarda 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema, ukoliko zadovoljava kriterije priznavanja kao imovine, početno se iskazuje po trošku nabave koji uključuje kupovnu cijenu, uključujući uvozne pristojbe i nepovratne poreze nakon odbitka trgovačkih popusta i rabata i sve troškove koji se izravno mogu pripisati dovođenju imovine na mjesto i u radno stanje za namjeravanu upotrebu.

Troškovi posudbe povezani s nabavom predmeta dugotrajne materijalne imovine kapitaliziraju se kao dio troška nabave te imovine do trenutka kada su dovršene sve bitne aktivnosti potrebne za pripremu kvalificirane imovine za njezinu namjeravanu upotrebu ili prodaju. Svi ostali troškovi posudbe priznaju se kao rashodi razdoblja u kojem su nastali.

Za predmete i usluge izrađene u vlastitoj režiji i uključene u korištenje kao dugotrajna materijalna imovina utvrđuju se njihovi troškovi nabave u visini cijene proizvodnje, uz uvjet da ona ne prelazi neto tržišnu vrijednost. U ovu vrijednost ne uključuju se interni profiti, neuobičajene vrijednosti otpada materijala, rada i drugih sredstava.

Cijena proizvodnje utvrđuje se sukladno odrednicama Međunarodnog računovodstvenog standarda 2 – Zalihe. Naknadni izdaci s naslova redovnog održavanja predstavljaju rashode tekućeg razdoblja.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)****1.11. Dugotrajna materijalna imovina (nastavak)**

Knjigovodstveni iznos sredstva dugotrajne materijalne imovine prestaje se priznavati u trenutku otuđivanja ili kada se buduće ekonomske koristi ne očekuju od njegove upotrebe ili otuđenja. Prihod ili rashod od otuđenja ili povlačenja pojedine dugotrajne materijalne imovine utvrđuje se kao razlika između neto zaračunatog iznosa (ili fer vrijednosti u slučaju zamjene) i knjigovodstvene vrijednosti i priznaje se u račun dobiti i gubitka na neto osnovi.

Od 2011. godine u matičnom se Društvu primjenjuje model revalorizacije za nekretnine (umjesto dotadašnjeg modela troška) i nakon početnog priznavanja predmete dugotrajne materijalne imovine iskazuje po revaloriziranom iznosu, koji čini njegova fer vrijednost na datum revalorizacije umanjena za kasnije akumuliranu amortizaciju i kasnije akumulirane gubitke od umanjenja.

Učestalost revalorizacije ovisi o promjenama fer, odnosno tržišne vrijednosti utvrđene procjenom obavljenom od profesionalno kvalificiranih procjenitelja.

Sredstva dugotrajne materijalne imovine s ograničenim korisnim vijekom trajanja amortiziraju se pojedinačno primjenom proporcionalne (linearne) metode po slijedećim stopama:

	%
Građevinski objekti	1 – 3
Oprema	1 – 10
Vozila	25
Uredska oprema	10

Zemljišta i imovina u pripremi se ne amortiziraju.

Dobici ili gubici nastali otuđenjem ili rashodovanjem određenog sredstva utvrđuju se kao razlika između prihoda od prodaje i knjigovodstvenog iznosa toga sredstva i priznaju u korist, odnosno na teret prihoda.

Za dugotrajnu materijalnu imovinu financiranu iz nepovratnih izvora sredstava primjenjuje se dobitni pristup - državne se potpore priznaju kao prihod tijekom više razdoblja kako bi se sučelili s odgovarajućim rashodima odnosno amortizacijom.

1.12. Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina početno se iskazuje po trošku nabave. Sredstva nematerijalne imovine priznaju se u slučaju da će buduće ekonomske koristi koje se mogu pripisati imovini pritiecti u Grupi, a trošak nabave te imovine može se pouzdano utvrditi.

Sredstva nematerijalne imovine početno se evidentiraju po trošku nabave, koji obuhvaća kupovnu cijenu nakon odbitka trgovačkih popusta i rabata, uvozne carine, nepovratne poreze, te izravne troškove koji se mogu pripisati pripremi imovine za njenu namjeravanu upotrebu.

Nakon početnog priznavanja nematerijalna imovina iskazuje se prema trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju.

Nematerijalna imovina amortizira se linearnom metodom tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja po stopi od 5 - 20%.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)****1.13. Zalihe**

U troškove nabave zaliha uključuju se kupovna cijena, uvozne carine, porezi (osim onih koji se mogu kasnije povratiti od poreznih vlasti), troškovi prijevoza, rukovanja zalihama i drugi troškovi koji se mogu izravno pripisati stjecanju zaliha. Trgovački i količinski popusti, te druge slične stavke oduzimaju se kod određivanja troškova nabave.

Nabava zaliha sirovina i materijala iskazuje se po stvarnom trošku nabave, a obračun utroška je po FIFO metodi.

Sitan inventar iskazuje se po nabavnim cijenama. Trošak sitnog inventara evidentira se jednokratno u trenutku stavljanja sredstva u upotrebu. Sitni inventar čine sredstva materijalne imovine čiji je vijek trajanja duži od godine dana, a pojedinačna vrijednost niža od 3.500 kn.

Vrijednost proizvodnje i gotovih proizvoda uključuje troškove kupnje i troškove konverzije te druge troškove nastale u procesu dovođenja zaliha na njihovu sadašnju lokaciju i u sadašnje stanje (trošak materijala, izravnog rada, odgovarajući dio varijabilnih općih troškova i fiksnih općih troškova i fiksnih općih troškova temeljem normalnog kapaciteta proizvodnje).

Trgovačka roba iskazuje se po prodajnoj cijeni umanjenoj za poreze i marže.

Troškovi posudbe (kamate i drugi troškovi u svezi posudbe izvora financiranja zaliha) terete rashode razdoblja u kojem su nastali.

Ukoliko se troškovi zaliha neće moći nadoknaditi u cijelosti, ako su zalihe oštećene ili u cijelosti ili djelomično zastarjele ili ako je smanjena njihova prodajna cijena, vrijednost zaliha otpisuje se ispod troškova do neto utržive vrijednosti. Iznos otpisa priznaje se kao rashod tekućeg razdoblja.

Ukoliko više ne postoje okolnosti koje su u ranijem razdoblju uzrokovale otpis zaliha ispod troška, iznos bilo kojeg poništenja otpisa vrijednosti zaliha kao posljedica povećanja neto utržive vrijednosti priznaje se kao prihod do visine prethodno priznatog rashoda.

Kada se zalihe prodaju, knjigovodstvena vrijednost tih zaliha priznaje se u rashod razdoblja u kojem se priznaje i prihod.

1.14. Potraživanja

Potraživanja se iskazuju se po nominalnoj vrijednosti umanjenoj za odgovarajući ispravak vrijednosti za procijenjene nenadoknadive iznose. Ukoliko se naplata očekuje u razdoblju kraćem od jedne godine klasificiraju se kao kratkotrajna imovina, a ukoliko se naplata očekuje u razdoblju duljem od jedne godine iskazuju se kao dugotrajna imovina.

Uprava provodi ispravak sumnjivih i spornih potraživanja na temelju pregleda ukupne starosne strukture svih potraživanja te značajnih pojedinačnih iznosa potraživanja.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)****1.15. Financijska imovina**

Financijska imovina priznaje se u izvještaju o financijskom položaju u trenutku kada društvo postane jedna od ugovornih strana na koju se primjenjuju ugovorni uvjeti instrumenta.

Pri početnom priznavanju, Uprava razvrstava financijsku imovinu u jednu od sljedećih kategorija:

1. *financijska imovina čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti i gubitka i izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti,*
2. *ulaganja koja se drže do dospijea,*
3. *zajmovi i potraživanja, ili*
4. *financijska imovina raspoloživa za prodaju.*

Financijska imovina se početno mjeri po fer vrijednosti (trošku stjecanja) uvećano za transakcijske troškove, osim imovine čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti i gubitka i izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti. Pri početnom mjerenju ove imovine ne uključuju se transakcijski troškovi, već oni terete rashode tekućeg razdoblja.

Financijska imovina čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti i gubitka i izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, je ona koja udovoljava jednom od sljedećih uvjeta:

1. *klasificirana je kao imovina namijenjena trgovanju,*
2. *prilikom početnog priznavanja Grupa ju je svrstalo u ovu skupinu.*

Ova se financijska imovina na datum izvještaja o financijskom položaju mjeri po fer vrijednosti bez umanjenja za iznos transakcijskih troškova. Promjena fer vrijednosti priznaje se kao financijski prihod ili rashod u računu dobiti i gubitka i izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti.

Ulaganja koja se drže do dospijea su nederivativna financijska imovina s fiksnim ili utvrdivim iznosom plaćanja i fiksnim dospijecom za koju Grupa ima namjeru i mogućnost držati je do dospijea, te se mjeri po amortizacijskom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope. Efekti nastali naknadnim mjerenjem ove imovine priznaju se u računu dobiti i gubitka i izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti.

Zajmovi i potraživanja su nederivativna financijska imovina s fiksnim ili utvrdivim plaćanjima koja ne kotira na aktivnom tržištu. Na datum izvještaja o financijskom položaju, mjere se po amortizacijskom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope. Efekti nastali naknadnim mjerenjem ove imovine priznaju se u računu dobiti i gubitka i izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti.

Financijska imovina raspoloživa za prodaju predstavlja financijska ulaganja koja nisu obuhvaćena nekom od prethodno navedenih kategorija. Ova se financijska imovina na datum izvještaja o financijskom poslovanju mjeri po fer vrijednosti bez umanjenja za iznos transakcijskih troškova. Promjena fer vrijednosti priznaje se izravno u kapital kao revalorizacijska rezerva.

Ulaganja u vlasničke instrumente čija cijena ne kotira na aktivnom tržištu i čija se fer vrijednost ne može pouzdano utvrditi mjere se po trošku stjecanja.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)****1.15. Financijska imovina – nastavak**

Za svu financijsku imovinu mjerenu po trošku stjecanja ili amortiziranom trošku na svaki datum izvještaju o financijskom položaju procjenjuje se umanjenje vrijednosti. Ako postoji objektivni dokaz o umanjenju vrijednosti, gubitak od umanjenja priznaje se kao financijski rashod u računu dobiti i gubitka i izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti.

Grupa prestaje priznavati financijsko sredstvo samo ako je isteklo ugovorno pravo na novčane tokove po osnovi sredstva, ako financijsko sredstvo prenese i ako svi rizici i sve nagrade povezane s vlasništvom nad tim sredstvom većim dijelom prelaze na drugi subjekt. Ako Grupa ne prenosi niti zadržava gotove sve rizike i nagrade povezane s vlasništvom i ako i dalje ima kontrolu nad prenesenim sredstvom, priznaje svoj zadržani udjel u sredstvu te povezanu obvezu u iznosima koje eventualno mora platiti. Ako Grupa zadrži većim dijelom sve rizike i nagrade povezane s vlasništvom nad prenesenim financijskim sredstvom, to sredstvo nastavlja priznavati, zajedno s priznavanjem posudbe za koju je dan kolateral, a koja je dobivena za prihode koje je primila.

1.16. Novac i novčani ekvivalenti

Novac i novčani ekvivalenti sastoje se od stanja na računima kod banaka i novca u blagajni te depozita po viđenju i oročenih depozita s dospijecom do tri mjeseca.

Devizna sredstva u bankama i u blagajni iskazuju se preračunato u hrvatskoj valutnoj jedinici (HRK) primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke na dan izvještaja o financijskom položaju.

Tečajne razlike proizašle s naslova usklađivanja deviznih sredstava sa srednjim tečajem HNB-a evidentiraju se u računu dobiti i gubitka i izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti.

1.17. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda

Razgraničeni troškovi predstavljaju plaćene iznose za koje je temeljem vremenske osnove, odgođeno priznavanje u računu dobiti i gubitka i izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti.

Nedospjeli prihodi predstavljaju iznose prihoda čije je dospijecje, za obračun i naplatu, u idućem obračunskom razdoblju.

1.18. Kapital

Kapital je vlastiti izvor financiranja imovine. Izračunava se kao ostatak imovine nakon odbitka svih obveza.

Kapital se sastoji od: temeljnog (upisanog) kapitala, rezervi iz dobiti, revalorizacijske rezerve, zadržane dobiti (prenesenog gubitka) te dobiti (gubitka) tekuće godine.

Temeljni kapital iskazan je u kunama i upisan u sudski registar.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)****1.19. Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove**

Rezerviranja predstavljaju obvezu neodređenog vremena ili iznosa.

Rezerviranja se priznaju u trenutku kada Grupa ima sadašnju obvezu (zakonsku ili izvedenu) kao rezultat prošlog događaja i ako je vjerojatno da će podmirenje obveze zahtijevati odljev resursa koji utjelovljuju ekonomske koristi, i iznos obveze može se pouzdano procijeniti.

Ukoliko prethodno navedene odredbe nisu zadovoljene, rezerviranje se ne priznaje.

1.20. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iskazuju se u poslovnim knjigama u vrijednosti nastale poslovne promjene dokazane urednom ispravom i ugovorom o stvorenoj obvezi.

Pod dugoročnim se obvezama podrazumijevaju obveze s rokom podmirenja dužim od 12 mjeseci od datuma izvještaja o financijskom položaju.

Dugoročne obveze iskazane u inozemnim sredstvima plaćanja, te uz deviznu klauzulu, iskazuju se i u hrvatskoj valutnoj jedinici preračunatoj po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan evidentiranja obveze.

Prilikom podmirenja ovih obveza, nastale razlike s naslova tečajnih razlika knjiže se u korist prihoda ili na teret troškova.

Otvorene obveze iskazane u stranoj valuti, na dan zaključivanja bilance (31.12.) svode se po srednjem tečaju HNB-a na bilančnu vrijednost, a nastale razlike knjiže se u korist financijskih prihoda ili terete financijske rashode.

Obveza se prestaje priznavati ako je podmirena, istekla ili ako se vjerovnik odrekao svojih prava ili ih je izgubio.

1.21. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze iskazuju se u poslovnim knjigama u vrijednosti nastale poslovne promjene dokazane urednom ispravom i ugovorom o stvaranju obveza.

Kratkoročne obveze predstavljaju obveze s rokom dospjeća kraćim od 12 mjeseci.

Kratkoročne obveze iskazane u inozemnoj valuti, te uz deviznu klauzulu iskazuju se i u hrvatskoj valutnoj jedinici preračunatoj po srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan evidentiranja obveze.

Prilikom podmirenja ovih obveza, nastale razlike s naslova tečajnih razlika knjiže se u korist prihoda ili na teret troškova.

Otvorene obveze iskazane u stranoj valuti, na datum bilance svode se primjenom srednjeg tečaja HNB-a na kunsku protuvrijednost, a nastale tečajne razlike knjiže se u korist financijskih prihoda ili terete financijske rashode u računu dobiti i gubitka i izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti.

Obveza se prestaje priznavati ako je podmirena, istekla ili ako se vjerovnik odrekao svojih prava ili ih je izgubio.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)****1.22. Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućih razdoblja**

Odgođeno plaćanje troškova su troškovi koji terete tekuće razdoblje, a obveza plaćanja je u idućem obračunskom razdoblju. Visina ovih troškova utvrđuje se na temelju knjigovodstvenih isprava o nastanku troškova.

Prihodi budućeg razdoblja su obračunati prihodi za koje još nisu nastali uvjeti temeljem vremenske osnove za priznavanje istih u računu dobiti i gubitka i izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti.

1.23. Najmovi

Najmovi se svrstavaju u financijske najmove kad god se prema uvjetima najma gotovi svi rizici i nagrade povezani s vlasništvom nad sredstvom prenose na najmoprimatelja. Svi drugi najmovi svrstani su u poslovne najmove.

Imovina koja je predmetom financijskog najma priznaje se kao imovina Grupe po fer vrijednosti na početku najma ili po sadašnjoj vrijednosti minimalnih plaćanja najma ako je niža. Povezana obveza prema najmodavatelju iskazuje se u izvještaju o financijskom položaju kao obveza temeljem financijskog najma.

Naknade koje se plaćaju u okviru poslovnih najmova priznaju se kao rashod pravocrtno tijekom trajanja najma, osim ako neka druga sustavna osnova ne odražava kvalitetnije vremensku dinamiku trošenja ekonomskih koristi od sredstva koje se drži u najmu. Nepredviđene najamnine temeljem poslovnih najmova se priznaju kao rashod u razdoblju u kojem nastaju.

1.24. Povezane osobe

Sukladno Međunarodnom računovodstvenom standardu 24 - Objavljivanje povezanih osoba povezana osoba je osoba ili subjekt povezan s izvještajnim subjektom. Osoba ili član uže obitelji te osobe je povezana osoba izvještajnog subjekta ako:

- i) ima kontrolu ili zajedničku kontrolu nad izvještajnim subjektom
- ii) ima značajan utjecaj na izvještajni subjekt
- iii) je član ključnog rukovodstva izvještajnog subjekta ili njegove matice.

Subjekt je povezan s izvještajnim subjektom ako postoji bilo koji od sljedećih uvjeta:

- i) subjekt i izvještajni subjekt su članovi iste grupe
- ii) jedan subjekt je ovisni subjekt ili zajednički subjekt drugog subjekta
- iii) oba subjekta su zajednički pothvati iste treće strane
- iv) jedan subjekt je zajednički pothvat trećeg subjekta, a drugi subjekt je pridruženi subjekt tog trećeg subjekta
- v) subjekt je mirovinski fond zaposlenih ili u izvještajnom subjektu, ili u subjektu koji je povezan s izvještajnim subjektom
- vi) subjekt je pod kontrolom ili zajedničkom kontrolom osobe ili člana uže obitelji te osobe koja je povezana osoba izvještajnog subjekta
- vii) osoba ili član uže obitelji te osobe koja ima kontrolu ili zajedničku kontrolu nad izvještajnim subjektom ima značajan utjecaj u subjektu ili je član ključnog rukovodstva subjekta ili njegove matice.

Transakcija s povezanom osobom je prijenos resursa, usluga ili obveza između izvještajnog subjekta i njegove povezane osobe, neovisno o tome da li je cijena zaračunata.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**1. SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)****1.25. Potencijalne obveze**

Potencijalne obveze ne priznaju se u financijskim izvještajima jer nije vjerojatno da će podmirivanje tih obveza zahtijevati odljev resursa. One se objavljuju u bilješkama.

Potencijalna imovina nije priznata u financijskim izvještajima, ali se objavljuje kad je priljev ekonomskih koristi izgledan.

1.26. Događaji nakon datuma izvještaja o financijskom položaju

Događaji nakon datuma izvještaja o financijskom položaju su oni događaji koji imaju povoljne ili nepovoljne posljedice, a koji su nastali između datuma izvještaja o financijskom položaju i datuma na koji je odobreno izdavanje financijskih izvještaja.

Grupa usklađuje iznose koje je priznala u svojim financijskim izvještajima s događajima nakon datuma izvještaja o financijskom položaju koji potvrđuju okolnosti koje su postojale na datum izvještaja o financijskom položaju (koji zahtijevaju usklađivanje).

Iznosi koji su priznati u financijskim izvještajima ne usklađuju se s događajima nakon datuma izvještaja o financijskom položaju koji potvrđuju okolnosti koje su nastale nakon datuma izvještaja o financijskom položaju (koji ne zahtijevaju usklađivanje). Takvi se događaji ako su značajni, objavljuju u bilješkama.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

2. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

2.1. Prihodi

Ukupne prihode čine:

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
<i>Poslovni prihodi</i>	192.025.550	152.638.431
<i>Financijski prihodi</i>	3.197.891	3.087.783
UKUPNO:	<u>195.223.441</u>	<u>155.726.214</u>

2.1.1. Struktura poslovnih prihoda

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
<i>Prihodi od prodaje</i>	186.571.424	149.274.840
<i>Prihodi na temelju upotr. vlast. proiz., robe i usluga</i>	216.403	227.483
<i>Ostali poslovni prihodi</i>	5.237.723	3.136.108
UKUPNO:	<u>192.025.550</u>	<u>152.638.431</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

2. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (nastavak)

2.1.1.1. Prihodi od prodaje

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga		
domaće tržište	53.778.764	42.183.771
inozemno tržište	82.783.034	79.128.348
UKUPNO:	<u>136.561.798</u>	<u>121.312.119</u>
Prihodi od prod. repromat. i usluga na dom. tržištu	<u>1.089.109</u>	<u>965.421</u>
UKUPNO:	<u>1.089.109</u>	<u>965.421</u>
Prihodi od prodaje robe		
domaće tržište	48.366.031	26.754.062
inozemno tržište	554.486	243.238
UKUPNO:	<u>48.920.517</u>	<u>26.997.300</u>
SVEUKUPNO:	<u>186.571.424</u>	<u>149.274.840</u>
Od toga:		
Domaće tržište	103.233.904	69.903.254
Inozemno tržište	83.337.520	79.371.586

2.1.1.2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
Prihodi na temelju upot. vlast. proizv., robe i usluga	<u>216.403</u>	<u>227.483</u>
UKUPNO:	<u>216.403</u>	<u>227.483</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

2. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (nastavak)

2.1.1.3. Ostali poslovni prihodi

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
Prihodi od zakupnina	1.133.086	1.223.644
Prihodi od prodaje dug. mat i nemat. imovine	199.755	-
Prihodi od otpisa obveza	1.388.369	739.823
Viškovi	1.625.341	619.448
Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja	29.408	135.470
Ostali poslovni prihodi	<u>861.764</u>	<u>417.723</u>
UKUPNO:	<u>5.237.723</u>	<u>3.136.108</u>

2.1.2. Struktura financijskih prihoda (nastavak)

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
Prihodi od kamata	260.105	30.279
Pozitivne tečajne razlike	<u>2.937.786</u>	<u>3.057.504</u>
UKUPNO:	<u>3.197.891</u>	<u>3.087.783</u>
UKUPNO:	<u>3.197.891</u>	<u>3.087.783</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

2. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (nastavak)

2.2. Rashodi

Ukupne rashode čine:

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
<i>Poslovni rashodi</i>	200.485.872	173.801.824
<i>Financijski rashodi</i>	<u>10.277.700</u>	<u>10.857.602</u>
UKUPNO:	<u><u>210.763.572</u></u>	<u><u>184.659.426</u></u>

2.2.1. Struktura poslovnih rashoda

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
<i>(Povećanje)/ smanjenje vrijednosti zaliha</i>	(1.399.892)	991.725
<i>Materijalni troškovi</i>	100.063.211	72.505.194
<i>Troškovi osoblja</i>	74.179.422	73.679.092
<i>Amortizacija</i>	8.115.034	8.041.744
<i>Ostali troškovi</i>	16.383.394	16.288.223
<i>Vrijednosna usklađenja</i>	796.501	336.866
<i>Ostali poslovni rashodi</i>	<u>2.348.202</u>	<u>1.958.980</u>
UKUPNO:	<u><u>200.485.872</u></u>	<u><u>173.801.824</u></u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

2. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (nastavak)

2.2.1.1. Materijalni troškovi

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
Troškovi sirovina i materijala	49.561.023	44.295.730
Troškovi prodane robe	34.541.643	15.453.007
Ostali vanjski troškovi	<u>15.960.545</u>	<u>12.756.457</u>
UKUPNO:	<u>100.063.211</u>	<u>72.505.194</u>

2.2.1.1.a) Troškovi sirovina i materijala

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
Utrošene sirovine i materijal	43.082.783	38.261.050
Potrošena energija	5.575.476	5.240.754
Gorivo	524.547	543.258
Utrošeni rezervni dijelovi	332.092	218.496
Otpis sitnog inventara	<u>46.125</u>	<u>32.172</u>
UKUPNO:	<u>49.561.023</u>	<u>44.295.730</u>

2.2.1.1.b) Troškovi prodane robe

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
Nabavna vrijednost prodane robe	28.669.252	13.012.218
Nabavna vrijednost prodanog materijala	<u>5.872.391</u>	<u>2.440.789</u>
UKUPNO:	<u>34.541.643</u>	<u>15.453.007</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

2. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (nastavak)

2.2.1.1.c) Ostali vanjski troškovi

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
Prijevozne i poštanske usluge	1.112.269	1.008.749
Usluge na izradi proizvoda	5.358.535	2.871.175
Usluge održavanja	1.417.062	1.250.042
Troškovi najmova	18.049	26.827
Zakupnina i leasing	5.084.304	5.635.798
Troškovi reklame i propagande	2.027.382	1.145.506
Komunalne usluge	478.822	493.415
Usluge posredovanja	1.602	-
Špeditorske usluge	171.441	45.271
Registracija vozila	29.320	31.582
Ostale usluge	<u>261.759</u>	<u>248.092</u>
UKUPNO:	<u><u>15.960.545</u></u>	<u><u>12.756.457</u></u>

2.2.1.2. Troškovi osoblja

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
Neto plaće	48.416.237	48.667.373
Porezi i doprinosi iz i na plaće	14.836.048	14.203.136
Doprinosi na plaće	<u>10.927.137</u>	<u>10.808.583</u>
UKUPNO:	<u><u>74.179.422</u></u>	<u><u>73.679.092</u></u>

2.2.1.3. Amortizacija

Amortizacija dugotrajne imovine obavlja se pojedinačno za svako sredstvo. Trošak amortizacije u 2017. godini iznosi 8.041.744 kn (u 2016. godini 8.115.034 kn). Pregled primijenjenih stopa te iznosi obračunate amortizacije po pojedinim skupinama imovine dan je u sklopu bilješki 1.11., 1.12., 3.1. i 3.2..

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

2. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (nastavak)

2.2.1.4. Ostali troškovi

	2016. <i>(u kn)</i>	2017. <i>(u kn)</i>
<i>Naknade troškova prijevoza na posao</i>	7.327.518	7.146.616
<i>Naknade članovima Nadzornog odbora</i>	431.725	397.034
<i>Troškovi službenog puta</i>	469.650	469.920
<i>Usluga revizije</i>	213.698	212.520
<i>Odvjetničke i bilježničke usluge</i>	303.184	218.121
<i>Ostale neproizvodne usluge</i>	720.419	811.803
<i>Troškovi reprezentacije</i>	152.841	201.260
<i>Premije osiguranja</i>	254.464	267.913
<i>Porezi i doprinosi koji ne ovise o rezultatu</i>	2.009.841	1.941.608
<i>Bankarske usluge</i>	845.800	732.084
<i>Provizije po kreditnim karticama</i>	1.176.973	975.503
<i>Članarine</i>	98.238	86.205
<i>Otpremnine i jubilarne nagrade</i>	922.134	1.408.845
<i>Ostala materijalna prava zaposlenika</i>	460.871	638.280
<i>Ostali troškovi</i>	996.038	780.511
UKUPNO:	16.383.394	16.288.223

2.2.1.5. Vrijednosno usklađivanje

	2016. <i>(u kn)</i>	2017. <i>(u kn)</i>
<i>Vrijednosna usklađenja</i>		
<i>Trošak vrijednosnog usklađenja</i>		
<i>- zaliha</i>	539.636	336.866
<i>- potraživanja od kupaca i potrošačkih kredita</i>	256.865	-
UKUPNO:	796.501	336.866

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

2. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (nastavak)

2.2.1.6. Ostali poslovni rashodi

	2016. <i>(u kn)</i>	2017. <i>(u kn)</i>
<i>Neotpisana vrijednost otuđene materijalne imovine</i>	-	375.554
<i>Manjkovi</i>	1.741.933	706.068
<i>Naknade štete i kazne</i>	193.891	147.540
<i>Naknadno odobreni popusti</i>	13.001	15.694
<i>Ostali rashodi</i>	399.377	74.328
<i>Troškovi proteklih godina</i>	-	639.796
UKUPNO:	2.348.202	1.958.980

2.2.2. **Struktura financijskih rashoda**

Financijski rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima:

	2016. <i>(u kn)</i>	2017. <i>(u kn)</i>
<i>Rashodi redovnih kamata</i>	6.198.555	5.692.232
<i>Rashodi ostalih kamata</i>	1.075.111	1.853.639
<i>Negativne tečajne razlike</i>	2.145.055	2.709.116
<i>Ostali financijski rashodi</i>	336.732	166.070
<i>Vrijed. usklađ. dugotrajne financijske imovine</i>	522.247	436.545
UKUPNO:	10.277.700	10.857.602

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

2. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (nastavak)

2.3. Porez na dobit

Matično društvo Varteks d.d. i ovisna društva sa sjedištem u Republici Hrvatskoj obveznici su poreza na dobit na svoj oporezivi dobitak sukladno poreznim propisima Republike Hrvatske. Porez na dobit obračunava se po stopi od 18% oporezivog dobitka (prethodne godine 20%).

Ukupna porezna obveza iznosi 42.234 kn (prethodne godine 92.094 kn) i odnosi se na društva V-projekt d.o.o. i Varteks Pro d.o.o., dok matično društvo i društva Varteks ESOP d.o.o. i Varteks Logistic d.o.o. nemaju obvezu plaćanja poreza na dobit u tekućoj godini zbog ostvarenog gubitka u poslovanju i prijenosa poreznih gubitaka iz prethodnih godina.

Na dan 31.12.2017. godine u naredna se razdoblja prenosi porezni gubitak matičnog društva u iznosu od 76.196.251 kn, te porezni gubici ovisnih društava u visini 293.385 kn.

Niže prikazujemo porezni učinak računovodstvenog gubitka i prenesenih poreznih gubitaka matičnog društva kao materijalno značajnog u Grupi:

	2016. (u kn)	2017. (u kn)
Računovodstveni gubitak prije oporezivanja	(15.926.970)	(29.053.426)
Stavke koje povećavaju poreznu osnovicu	6.135.731	5.302.354
Stavke koje umanjuju poreznu osnovicu	(314.180)	(414.090)
Gubitak nakon povećanja i smanjenja	(10.105.419)	(24.165.162)
Preneseni porezni gubitak	(112.468.011)	(122.573.430)
Stopa poreza na dobit	20%	18%
Porezna obveza	-	-
Porezni gubitak za prijenos u narednu godinu	(122.573.430)	(76.196.251)

Trajne porezne razlike proizlaze iz trajnog nepriznavanja određenih rashoda i neoporezivanja određenih prihoda.

Privremene porezne razlike nastaju s osnove vremenskih razlika u oporezivanju dobiti po poreznim propisima i knjigovodstvene dobiti.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

2. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (nastavak)

2.3. Porez na dobit (nastavak)

Smanjenje poreza na dobit u Republici Hrvatskoj s 20% na 18% stupa na snagu dana 1. siječnja 2017.godine. Kao rezultat promjene porezne stope ponovno su preračunate pozicije odgođenih poreza.

Porezni gubitak Društva može se koristiti kao odbitna stavka od osnovice za obračun porezne obveze kroz razdoblje od 5 (pet) godina od godine u kojoj je porezni gubitak nastao. Neiskorišteni porezni gubitak iz 2012. godine ukida se u 2017. godini i ne prenosi u 2018. godinu.

Pregled poreznih gubitaka Društva koji se mogu koristiti u narednim razdobljima:

godina nastanka	zaključna godina korištenja	tekući iznos poreznog gubitka (u kn)	kumulativni iznos poreznog gubitka (u kn)
2012.	2017.	70.542.341	70.542.341
2013.	2018.	-	-
2014.	2019.	30.522.739	101.065.080
2015.	2020.	11.402.931	112.468.011
2016.	2021.	10.105.419	122.573.430
2017.	2022.	24.165.162	146.738.592
Ukidanje poreznog gubitka iz 2012. godine			(70.542.341)
Porezni gubitak za prijenos u 2018. godinu			76.196.251

Iznos odgođene porezne imovine na dan 31. prosinca 2017. godine izračunat je po stopi od 18% (isto za 2016. godinu) i prikazan je kako slijedi:

	2016. (u kn)	2017. (u kn)
Odgođena porezna imovina iz prenesenih poreznih gubitaka	22.063.217	13.715.325

Odgođena porezna imovina nije priznata u izvještaju o financijskom položaju jer nije izvjesno da će biti ostvarena dostatna oporeziva dobit za korištenje ove odgođene porezne imovine.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

2. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA I IZVJEŠTAJ O SVEOBUH VATNOJ DOBITI (nastavak)

2.4. Sveobuhvatni gubitak razdoblja

Sveobuhvatni gubitak u poslovanju za 2017. godinu iznosi 26.167.695 kn (12.574.345 kn za 2016. godinu).

	2016.	2017.
		<i>u kn</i>
- gubitak iz osnovne djelatnosti	(8.460.322)	(21.163.393)
- gubitak iz financijskih aktivnosti	(7.079.809)	(7.769.819)
GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	(15.540.131)	(28.933.212)
Porez na dobit	(92.094)	(42.234)
GUBITAK RAZDOBLJA	(15.632.225)	(28.975.446)
Ostala sveobuhvatna dobit	3.057.880	2.807.751
SVEOBUH VATNI GUBITAK RAZDOBLJA	(12.574.345)	(26.167.695)

2.5. Zarada po dionici

Društvo je u 2017. godini iskazalo gubitak po dionici kako slijedi:

	2016.	2017.
Ukupni broj dionica umanjen za trezorski račun	2.037.154	2.037.154
Gubitak razdoblja/dionica (kn)	(7,67)	(14,22)
Sveobuhvatni gubitak razdoblja/dionica (kn)	(6,17)	(12,84)

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU

3.1. Nematerijalna imovina

2016.
(u kn)

	Goodwill	Softver	Ulaganja na tuđoj imovini	Pravo na model i zaštitni znak	Predujmovi za nabavu nemat.im.	Ukupno
<u>NABAVNA VRIJEDNOST</u>						
Stanje 1.1.2016.	1.033.963	1.257.166	6.052.796	151.083	-	8.495.008
Nabava tijekom godine	-	-	-	-	50.000	50.000
Donos s dugotrajne materijalne imovine	-	231.383	-	-	-	231.383
Rashod	-	-	(8.711)	-	-	(8.711)
Stanje 31.12.2016.	1.033.963	1.488.549	6.044.085	151.083	50.000	8.767.680
<u>ISPRAVAK VRIJEDNOSTI</u>						
Stanje 1.1.2016.	(504.663)	(1.226.189)	(4.248.657)	(151.083)	-	(6.130.592)
Obračunata amortizacija za 2016.	-	(15.895)	(310.940)	-	-	(326.835)
Rashod	-	-	1.331	-	-	1.331
Stanje 31.12.2016.	(504.663)	(1.242.084)	(4.558.266)	(151.083)	-	(6.456.096)
<u>SADAŠNJA VRIJEDNOST</u>						
nematerijalne imovine 31. prosinca 2016. godine	529.300	246.465	1.485.819	-	50.000	2.311.584
<u>SADAŠNJA VRIJEDNOST</u>						
nematerijalne imovine 1. siječnja 2016. godine	529.300	30.977	1.804.139	-	-	2.364.416

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.1. Nematerijalna imovina – nastavak

						2017. (u kn)
	Goodwill	Softver	Ulaganja na tuđoj imovini	Pravo na model i zaštitni znak	Predujmovi za nabavu nemat.im.	Ukupno
<u>NABAVNA VRIJEDNOST</u>						
Stanje 1.1.2017.	1.033.963	1.488.549	6.044.085	151.083	50.000	8.767.680
Nabava tijekom godine	-	-	-	-	60.000	60.000
Donos s dugotrajne materijalne imovine	-	4.900	446.807	-	-	451.707
Rashod	-	-	(925.649)	-	-	(925.649)
Prijenos na DMI	-	-	(79.900)	-	-	(79.900)
Stanje 31.12.2017.	1.033.963	1.493.449	5.485.343	151.083	110.000	8.273.838
<u>ISPRAVAK VRIJEDNOSTI</u>						
Stanje 1.1.2017.	(504.663)	(1.242.084)	(4.558.266)	(151.083)	-	(6.456.096)
Obračunata amortizacija za 2017.	-	(51.902)	(275.940)	-	-	(327.842)
Rashod	-	-	661.969	-	-	661.969
Prijenos na DMI	-	-	79.900	-	-	79.900
Stanje 31.12.2017.	(504.663)	(1.293.986)	(4.092.337)	(151.083)	-	(6.042.069)
<u>SADAŠNJA VRIJEDNOST</u>						
nematerijalne imovine 31. prosinca 2017. godine	529.300	199.463	1.393.006	-	110.000	2.231.769
<u>SADAŠNJA VRIJEDNOST</u>						
nematerijalne imovine 1. siječnja 2017. godine	529.300	246.465	1.485.819	-	50.000	2.311.584

Nematerijalna imovina po društvima:

	2016. (u kn)	2017. (u kn)
Varteks d.d. Varaždin	2.309.586	2.231.078
Varteks Logistic d.o.o. Varaždin	1.851	544
V-projekt d.o.o. Varaždin	147	147
UKUPNO:	2.311.584	2.231.769

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.2. Materijalna imovina

2016.
(u kn)

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	Materi. imovina u pripremi	Ostala materijal na imovina	Ukupno
<u>NABAVNA VRIJEDNOST</u>							
Stanje 1.1.2016.	72.089.888	497.187.596	158.182.542	22.750.845	1.672.330	232.048	752.115.249
Nabava tijekom godine	-	-	-	-	1.504.557	-	1.504.557
Prijenos iz pripreme	-	539.008	1.708.740	626.271	(2.874.019)	-	-
Prijenos na dug.nemat.imovinu	-	-	-	-	(231.383)	-	(231.383)
Rashod i prodaja	-	(270.314)	(2.959.303)	(635.083)	-	-	(3.864.700)
Ostali prijenosi	-	154.548	555.703	(37.958)	(32.017)	-	640.276
Stanje 31.12.2016.	72.089.888	497.610.838	157.487.682	22.704.075	39.468	232.048	750.163.999
<u>ISPRAVAK VRIJEDNOSTI</u>							
Stanje 1.1.2016.	-	(228.862.544)	(133.110.019)	(20.263.682)	-	-	(382.236.245)
Obračunata amortizacija za 2016.	-	(4.674.281)	(2.474.316)	(639.602)	-	-	(7.788.199)
Rashod i prodaja	-	21.625	2.885.103	346.007	-	-	3.252.735
Ostali prijenosi	-	(4.820)	(310.189)	(19.524)	-	-	(334.533)
Stanje 31.12.2016.	-	(233.520.020)	(133.009.421)	(20.576.801)	-	-	(387.106.242)
<u>SADAŠNJA VRIJEDNOST</u>							
materijalne imovine 31. prosinca 2016. godine	72.089.888	264.090.818	24.478.261	2.127.274	39.468	232.048	363.057.757
<u>SADAŠNJA VRIJEDNOST</u>							
materijalne imovine 1. siječnja 2016. godine	72.089.888	268.325.052	25.072.523	2.487.163	1.672.330	232.048	369.879.004

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.2. Materijalna imovina

2017.
(u kn)

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	Materij. imovina u pripremi	Ostala materij. imovina	Ukupno
<u>NABAVNA VRIJEDNOST</u>							
Stanje 1.1.2017.	72.089.888	497.610.838	157.487.682	22.704.075	39.468	232.048	750.163.999
Nabava tijekom godine	-	-	1.898	-	1.927.054	-	1.928.952
Prijenos iz pripreme	-	262.403	697.293	378.927	(1.338.623)	-	-
Prijenos na DMI	-	-	-	-	(451.707)	-	(451.707)
Rashod i prodaja	-	-	(1.507.497)	(201.957)	-	-	(1.709.454)
Donos s DMI	-	-	42.901	36.999	-	-	79.900
Stanje 31.12.2017.	72.089.888	497.873.241	156.722.277	22.918.044	176.192	232.048	750.011.690
<u>ISPRAVAK VRIJEDNOSTI</u>							
Stanje 1.1.2017.	-	(233.520.020)	(133.009.421)	(20.576.801)	-	-	(387.106.242)
Obračunata amortizacija za 2017.	-	(4.666.605)	(2.339.223)	(708.074)	-	-	(7.713.902)
Rashod i prodaja	-	-	1.386.582	195.054	-	-	1.581.636
Donos s dug. materijalne imovine	-	-	(42.901)	(36.999)	-	-	(79.900)
Stanje 31.12.2017.	-	(238.186.625)	(134.004.963)	(21.126.820)	-	-	(393.318.408)
<u>SADAŠNJA VRIJEDNOST materijalne imovine 31. prosinca 2017. godine</u>							
	72.089.888	259.686.616	22.717.314	1.791.224	176.192	232.048	356.693.282
<u>SADAŠNJA VRIJEDNOST materijalne imovine 1. siječnja 2017. godine</u>							
	72.089.888	264.090.818	24.478.261	2.127.274	39.468	232.048	363.057.757

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.2. Materijalna imovina

Prikaz knjigovodstvene vrijednosti imovine pod hipotekom:

	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Ukupna knjigovodstvena neto vrijednost zemljišta i građevinskih objekata	331.776.504
Knjigovodstvena neto vrijednost imovine u zalogu (veza bilješka 3.14.,3.15.)	311.023.466
Upisana vrijednost hipoteke (12.792.000 EUR, 5.600.000 kn)	

3.3. Ulaganja u udjele (dionice) društva povezanih sudjelujućim interesom

Ulaganja u udjele (dionice) društva povezanih sudjelujućim interesom po društvima:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
V-projekt d.o.o. Varaždin	<u>1.855.034</u>	<u>1.855.034</u>
UKUPNO:	<u>1.855.034</u>	<u>1.855.034</u>

Ovisno društvo V-projekt d.o.o. na dan 31.12.2017. godine vlasnik je 17,12 % dionica društva Čateks d.d. Čakovec koje je svojom djelatnošću vezano uz djelatnost matičnog društva i Grupe Varteks. Predmetne dionice založene su 2016. godine u matičnom društvu na ime osiguranja namirenja obveza prema zajmodavatelju (veza bilješka 3.15.1.)

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.4. Dani zajmovi, depoziti i sl.

Dani zajmovi i depoziti iskazani su u matičnom društvu Varteks d.d.:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Depoziti za zakupnine	207.848	213.334
Namjenski oročeni depoziti		
Privredna banka Zagreb d.d.	43.147	43.147
Zagrebačka banka d.d. Zagreb	15.115.574	15.027.296
Nedospjela i dospjela kamata	180.348	14.546
Depoziti po operativnom leasingu vozila		
PBZ Leasing d.o.o. Zagreb	<u>23.298</u>	<u>-</u>
UKUPNO:	<u><u>15.570.215</u></u>	<u><u>15.298.323</u></u>

Namjenski oročeni depozit u Zagrebačkoj banci d.d. založen je na ime osiguranja u poslovima izdavanja garancija i akreditiva (veza bilješka 3.22.), dok je oročeni depozit u Privrednoj banci Zagreb d.d. uvjetovan ugovorom o najmu poslovnog prostora.

Promjene tijekom godine:

	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Stanje 1. siječnja	15.704.838	15.570.215
Povećanje		
Dani depoziti za najamnine	-	5.485
Nedospjele prihodovne kamate	197.942	23.031
Smanjenje		
Isplata kamate	(27.027)	(186.868)
Otpisi depozita za leasinge	(144.667)	(22.284)
Tečajne razlike neto	<u>(160.871)</u>	<u>(91.256)</u>
Stanje 31. prosinca	<u><u>15.570.215</u></u>	<u><u>15.298.323</u></u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.5. Ostala dugotrajna financijska imovina

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Potraživanja po osnovu stare devizne štednje - otkup stanova	1.309.636	873.090
Ulaganja u udjele		
Radio Varaždin d.o.o. Varaždin	140.000	140.000
Zagrebačke robne kuće d.o.o. Zagreb	15.000	15.000
NAMA d.d. - u stečaju Zagreb	5.000	5.000
	<u>160.000</u>	<u>160.000</u>
Dionice		
Croatia banka d.d. Zagreb	560.730	560.730
Hrvatska gospodarska banka d.d. - u stečaju	22.951	22.951
Croatia Airlines d.d.	5.900	5.900
Ispravak vrijednosti dionica	(583.681)	(583.681)
	<u>5.900</u>	<u>5.900</u>
UKUPNO:	<u><u>1.475.536</u></u>	<u><u>1.038.990</u></u>

Uprava je procijenila neizvjesnost naplate dijela potraživanja po osnovu stare devizne štednje i provela vrijednosno usklađenje na teret financijskih rashoda (bilješka 2.2.2.).

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.6. Ostala dugoročna potraživanja

Ostala dugotrajna potraživanja po društvima:

	<u>31.12.2016.</u> <i>(u kn)</i>	<u>31.12.2017.</u> <i>(u kn)</i>
Varteks ESOP d.o.o. Varaždin	2.617.018	2.617.018
Varteks d.d. Varaždin	<u>534.250</u>	<u>378.303</u>
UKUPNO:	<u><u>3.151.268</u></u>	<u><u>2.995.321</u></u>

3.6.1. Dugoročna potraživanja po osnovu vlastitih dionica

	<u>31.12.2016.</u> <i>(u kn)</i>	<u>31.12.2017.</u> <i>(u kn)</i>
Dugoročna potraživanja po osnovu vlastitih dionica	<u>2.617.018</u>	<u>2.617.018</u>
UKUPNO:	<u><u>2.617.018</u></u>	<u><u>2.617.018</u></u>

Sukladno odluci Vlade Republike Hrvatske od 14. veljače 2008. godine društvo Varteks d.d. u 2010. godini realiziralo je prvi (od planirana 3) upisno – prodajni krug dionica prema programu Esop (radničko dioničarstvo). Za realizaciju navedenog programa osnovano je u 2010. godini društvo Varteks Esop d.o.o. Varaždin. Ugovorom o prodaji i prijenosu dionica Varteksa d.d. na Varteks Esop d.o.o. od 21 listopada 2010. godine prodaje se i prenosi 305.005 vlastitih dionica Varteks d.d. nominalne vrijednosti 200 kn po dionici, odnosno ukupne nominalne vrijednosti od 61.001.000 kn.

U prvom upisno – prodajnom krugu realizirano je 155.937 dionica po početnoj tržišnoj cijeni od 16,92 kn po dionici odnosno ukupne prodajne vrijednosti nakon obračunatih popusta od 1.443.029 kn.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.6.1. Dugoročna potraživanja po osnovu vlastitih dionica - nastavak

Potraživanja po osnovu prodaje i prijenosa dionica iskazana su u društvu Varteks Esop d.o.o. Varaždin kako slijedi:

2015.	<u>broj dionica</u>	<u>iznos (u kn)</u>
SVEUKUPNO 31. prosinca 2015.	<u>305.005</u>	<u>2.617.018</u>
dugoročna potraživanja		2.617.018
Prodane dionice zaposlenicima (I. krug)	155.937	
Raskinuti ugovori o prodaji	(10.266)	
Dionice za prodaju	<u>159.334</u>	
SVEUKUPNO 31. prosinca 2015. godine	<u>305.005</u>	
2016.	<u>broj dionica</u>	<u>iznos (u kn)</u>
SVEUKUPNO 31. prosinca 2016.	<u>305.005</u>	<u>2.617.018</u>
dugoročna potraživanja		2.617.018
Prodane dionice zaposlenicima (I. krug)	155.937	
Raskinuti ugovori o prodaji	(10.266)	
Dionice za prodaju	<u>159.334</u>	
SVEUKUPNO 31. prosinca 2016. godine	<u>305.005</u>	
2017.	<u>broj dionica</u>	<u>iznos (u kn)</u>
SVEUKUPNO 31. prosinca 2017.	<u>305.005</u>	<u>2.617.018</u>
dugoročna potraživanja		
Prodane dionice zaposlenicima (I. krug)	155.937	
Raskinuti ugovori o prodaji	(10.266)	
Dionice za prodaju	<u>159.334</u>	
SVEUKUPNO 31. prosinca 2017. godine	<u>305.005</u>	

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.6.2. Ostala dugoročna potraživanja

Ostala dugoročna potraživanja iskazana su u matičnom društvu:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Potraživanja s osnove		
prodanih stanova	431.096	294.684
danih stambenih kredita	122.198	102.552
Ostala dugoročna potraživanja - Tiskara d.o.o.	<u>174.659</u>	<u>-</u>
UKUPNO:	<u>727.953</u>	<u>397.236</u>
<i>Ispravak vrijednosti ostalih dugoročnih potraživanja</i>	(174.659)	-
<i>Tekuće dospjeće dugoročnih potraživanja s osnova danih stambenih kredita</i>	<u>(19.044)</u>	<u>(18.933)</u>
UKUPNO:	<u><u>534.250</u></u>	<u><u>378.303</u></u>

3.7. Zalihe

Zalihe po društvima:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Varteks d.d. Varaždin	28.996.598	25.290.107
Varteks PRO d.o.o. Varaždin	<u>2.130.370</u>	<u>2.509.665</u>
UKUPNO:	<u><u>31.126.968</u></u>	<u><u>27.799.772</u></u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.7. Zalihe - nastavak

Struktura zaliha:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Sirovine i materijal	15.394.550	14.516.410
Rezervni dijelovi	381.226	317.365
Proizvodnja u tijeku	609.532	766.869
Gotovi proizvodi	8.899.282	7.147.665
Trgovačka roba	<u>6.550.168</u>	<u>5.686.490</u>
UKUPNO:	<u>31.834.758</u>	<u>28.434.799</u>
Ispravak vrijednosti	<u>(1.424.084)</u>	<u>(1.200.805)</u>
UKUPNO neto vrijednost zaliha	<u>30.410.674</u>	<u>27.233.994</u>
Predujmovi za zalihe	<u>716.294</u>	<u>565.778</u>
UKUPNO:	<u><u>31.126.968</u></u>	<u><u>27.799.772</u></u>

Promjene na ispravku vrijednosti:

	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Stanje 1. siječnja	(1.389.331)	(1.424.084)
Novi ispravci vrijednosti	(495.177)	(336.866)
Ukidanje ispravaka vrijednosti	384.922	362.434
- usklađenja unutar zaliha	<u>75.502</u>	<u>197.711</u>
Stanje 31. prosinca	<u><u>(1.424.084)</u></u>	<u><u>(1.200.805)</u></u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.8. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca po društvima:

	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Varteks d.d. Varaždin	10.563.873	9.466.717
Varteks PRO d.o.o. Varaždin	3.803.256	3.945.178
Varteks Logistic d.o.o. Varaždin	34.783	30.925
UKUPNO:	<u><u>14.401.912</u></u>	<u><u>13.442.820</u></u>

Struktura potraživanja od kupaca:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Potraživanja od kupaca u zemlji		
- za robu i usluge	25.498.537	24.613.389
- za kamate	2.497.162	2.486.932
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	<u>32.694.376</u>	<u>32.101.389</u>
	60.690.075	59.201.710
Vrijed. usklađ. sumnjivih i spornih potraž. od kupaca		
- u zemlji	(18.133.325)	(17.909.331)
- za kamatu	(2.490.545)	(2.480.315)
- u inozemstvu	<u>(25.664.293)</u>	<u>(25.369.244)</u>
	(46.288.163)	(45.758.890)
SVEUKUPNO:	<u><u>14.401.912</u></u>	<u><u>13.442.820</u></u>

Promjene na ispravku vrijednosti tijekom godine:

	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Ispravak vrijednosti 1. siječnja	(50.424.684)	(46.288.163)
Povećanje ispravka vrij. na teret troška tek. razdoblja	(246.495)	-
Ukidanje ispravka vrijednosti priznato u prihod	28.051	135.470
Isknjiženje ispravljenih potraživanja	4.135.328	98.755
Tečajne razlike	<u>219.637</u>	<u>295.048</u>
Ispravak vrijednosti 31. prosinca	<u><u>(46.288.163)</u></u>	<u><u>(45.758.890)</u></u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.9. Ostala potraživanja

Ostala potraživanja po društvima:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
<i>Varteks d.d. Varaždin</i>	8.765.670	8.701.573
<i>Varteks PRO d.o.o. Varaždin</i>	22.658	59.624
<i>Varteks Logistic d.o.o. Varaždin</i>	351	719
<i>Varteks Esop d.o.o. Varaždin</i>	1	1
<i>V-projekt d.o.o. Varaždin</i>	12.058	11.190
UKUPNO:	<u>8.800.738</u>	<u>8.773.107</u>

Struktura ostalih potraživanja:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
<i>Potraživanja od države</i>	8.437.350	8.423.239
<i>Potraživanja od djelatnika</i>	77.580	80.145
<i>Ostala potraživanja</i>	285.808	269.723
	<u>8.800.738</u>	<u>8.773.107</u>
UKUPNO:	<u>8.800.738</u>	<u>8.773.107</u>

3.9.1. Potraživanja od države

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
<i>Potraživanja za PDV</i>	4.763.473	4.746.866
<i>Potraživanja od države za ostale naknade</i>	3.673.877	3.676.373
UKUPNO:	<u>8.437.350</u>	<u>8.423.239</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.9.2. Potraživanja od djelatnika

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
<i>Potraživanja za predujmove putnih troškova</i>	37.099	38.722
<i>Potraživanja za novac u blagajnama</i>	16.650	16.650
<i>Ostala potraživanja (manjkovi i ostalo)</i>	<u>4.787</u>	<u>5.840</u>
	58.536	61.212
 <i>Tekuće dospjeće dugoročnih potraživanja</i>	 <u>19.044</u>	 <u>18.933</u>
 UKUPNO:	 <u>77.580</u>	 <u>80.145</u>

3.9.3. Ostala potraživanja

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
<i>Potraživanja za dane predujmove</i>	177.334	186.676
<i>Potraživanja za prodanu imovinu u sporu</i>	108.450	-
<i>Ostala potraživanja</i>	<u>24</u>	<u>83.047</u>
	285.808	269.723
 UKUPNO:	 <u>285.808</u>	 <u>269.723</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.10. Dani zajmovi, depoziti i slično

Dani zajmovi, depoziti i slično po društvima:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Varteks d.d. Varaždin	189.344	218.550
Varteks PRO d.o.o. Varaždin	<u>200</u>	<u>300</u>
UKUPNO:	<u><u>189.544</u></u>	<u><u>218.850</u></u>

Dani zajmovi i depoziti iskazani su u matičnom društvu Varteks d.d. u iznosu 218.550 kn (u prethodnoj godini 189.344 kn) i uključuju:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
<i>Dani krediti:</i>		
- potrošački	255.148	285.854
- financijski	<u>84.180</u>	<u>84.180</u>
	339.328	370.034
<i>Ispravak vrijednosti danih kredita</i>	<u>(174.216)</u>	<u>(174.216)</u>
<i>Ukupno krediti:</i>	<u>165.112</u>	<u>195.818</u>
<i>Dani depozit</i>	<u>24.232</u>	<u>22.732</u>
SVEUKUPNO:	<u><u>189.344</u></u>	<u><u>218.550</u></u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.11. Novac u banci i blagajni

Novac u banci i blagajni po društvima:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
<i>Varteks d.d. Varaždin</i>	879.505	656.753
<i>Varteks PRO d.o.o. Varaždin</i>	852.284	66.283
<i>Varteks Logistic d.o.o. Varaždin</i>	595	456
<i>Varteks Esop d.o.o. Varaždin</i>	7.794	5.217
<i>V-projekt d.o.o. Varaždin</i>	<u>12</u>	<u>407</u>
UKUPNO:	<u><u>1.740.190</u></u>	<u><u>729.116</u></u>

Struktura novca u banci i blagajni:

	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
<i>Žiro-račun</i>	1.564.181	303.656
<i>Novac u blagajni</i>	24.372	34.199
<i>Devizni račun</i>	58.602	268.853
<i>Ostala novčana sredstva</i>	990	990
<i>Prijelazni konto</i>	<u>92.045</u>	<u>121.418</u>
UKUPNO:	<u><u>1.740.190</u></u>	<u><u>729.116</u></u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.12. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi po društvima:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Varteks d.d. Varaždin	1.549.528	1.002.331
Varteks Pro d.o.o. Varaždin	901	22.959
UKUPNO:	<u>1.550.429</u>	<u>1.025.290</u>

Struktura plaćenih troškova budućeg razdoblja i obračunatih prihoda:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Unaprijed obračunata najamnina	1.340.152	766.837
Unaprijed plaćeni troškovi licenci	-	27.659
Razgraničeni troškovi koji zahtijevaju usklađenje	196.484	196.484
Obračunati prihodi	-	21.113
Ostalo	13.793	13.197
UKUPNO:	<u>1.550.429</u>	<u>1.025.290</u>

Unaprijed obračunate najamnine iskazane su temeljem sklopljenih ugovora o dugoročnom najmu poslovnih prostora vezanih za valutu EUR i troškovno pripadaju budućim razdobljima:

<u>godina</u>	<u>kn</u>
2018.	656.010
2019.	93.921
2020.	16.906
UKUPNO:	<u>766.837</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.13. Kapital i rezerve

Ukupni kapital i rezerve na dan 31.12.2017. godine iznosi 186.395.626 kn (prethodne godine 214.865.676 kn).

<i>Kapital i rezerve</i>	<u>31.12.2016.</u> <i>(u kn)</i>	<u>31.12.2017.</u> <i>(u kn)</i>
<i>Temeljni kapital</i>	111.040.350	22.208.070
<i>Kapitalne rezerve</i>	-	22.162.309
<i>Rezerve iz dobiti</i>		-
- <i>Rezerve za vlastite dionice</i>	9.182.650	1.836.530
- <i>Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)</i>	(9.182.650)	(1.836.530)
- <i>Ostale rezerve</i>	1.737.715	-
<i>Revalorizacijske rezerve</i>	171.280.395	168.978.039
<i>Zadržana dobit</i>	-	2.022.654
<i>Preneseni gubitak</i>	(53.560.559)	-
<i>Gubitak poslovne godine</i>	(15.632.225)	(28.975.446)
 UKUPNO:	 <u>214.865.676</u>	 <u>186.395.626</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.13. Kapital i rezerve - nastavak

Vlasnička struktura matičnog društva:

	31.12.2016.		31.12.2017.	
	% učešća u vlasništvu	Broj dionica	% učešća u vlasništvu	Broj dionica
DOMAĆA FIZIČKA OSOBA	72,87	1.618.341	73,19	1.625.419
Bakić Nenad, Zagreb	17,01	377.759	17,01	377.759
Igrec Stjepan, Varaždin	6,08	134.795	6,08	134.944
Košćec Zoran, Varaždin	3,70	82.147	3,70	82.147
Košćec Dražen, Varaždin	3,27	72.717	3,27	72.717
Košćec Vladimir, Varaždin	1,16	25.835	1,16	25.835
Ostale domaće fizičke osobe	41,65	924.939	41,97	932.017
FINACIJSKA INSTITUCIJA	10,37	230.192	9,89	219.510
Karlovačka banka d.d. Karlovac	3,34	74.274	2,48	55.083
Erste&steiermärkische bank d.d. - zbirni skrbnički račun za domaće fizičke osobe	0,45	10.078	0,45	10.078
Societe Generale - Splitska banka d.d. - zbirni račun domaći investitori	2,87	63.671	2,87	63.671
Interkapital vrijednosni papiri - zbirni skrbnički račun za DF, Zagreb	2,34	51.890	2,55	56.524
PBZ d.d. / PBZ - SP Zagreb	0,04	923	0,04	923
PBZ d.d. / CN LTD. Zagreb	0,26	5.850	0,22	4.895
Hrvatska poštanska banka d.d. Zagreb	0,28	6.253	0,28	6.253
HPB d.d. / zbirni račun za klijente	0,52	11.472	0,65	14.472
Podravska banka d.d. Koprivnica - zbirni račun za fiz. osobe	0,11	2.500	0,20	4.400
Ostale	0,16	3.281	0,15	3.211
IZDAVATELJ - TREZORSKI RAČUN, Varaždin	8,27	183.653	8,27	183.653
JAVNI SEKTOR - Centar za restrukturiranje i prodaju, Zagreb	0,16	3.624	0,09	2.071
STRANA OSOBA	0,30	6.723	0,26	5.864
TRGOVAČKO DRUŠTVO	8,03	178.274	8,30	184.290
Varteks Esop d.o.o.	7,17	159.334	7,17	159.334
Croatiainspect d.o.o. Zagreb	0,12	2.600	0,12	2.600
Stog d.o.o. Varaždin	0,05	1.000	0,05	1.000
Igrad d.o.o. Zagreb	0,05	1.000		
Envox d.o.o. Zagreb	0,59	13.100	0,59	13.110
Stanovi Jadran d.d. Split			0,31	7.005
Ostala trgovačka društva	0,05	1.240	0,06	1.241
UKUPNO:	100,00	2.220.807	100,00	2.220.807

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)****3.13. Kapital i rezerve - nastavak**Temeljni kapital

- i) *Matično društvo je 28. studenog 1995. godine upisalo u Sudski registar usklađenje općih akata sa Zakonom o trgovačkim društvima. Temeljni kapital na navedeni datum iznosio je 153.576.300 DEM te je bio podijeljen na 1.535.763 redovne dionice nominalne vrijednosti svaka 100 DEM.*
- ii) *Odlukom Glavne skupštine od 5. lipnja 1998. godine temeljni kapital u iznosu od 153.576.300 DEM usklađuje se za naknadno pronađenu i procijenjenu društvenu imovinu za iznos od 153.809.700 DEM odnosno 540.487.286 kn, te se smanjuje na pojednostavljeni način za iznos od 232.867.886 kn na iznos od 307.619.400 kn. Smanjenje temeljnog kapitala provodi se na način da se nominalni iznos 1.538.097 izdanih redovnih dionica na ime sa 100 DEM, odnosno 351,40 kn smanji na 200 kn.*
- iii) *Na temelju odluke Glavne skupštine izdavatelja od 28. lipnja 2002. godine izvršeno je povećanje temeljnog kapitala Izdavatelja za 1.552.400 kn odnosno 7.762 dionice nominalne vrijednosti 200 kn, temeljem rješenja Hrvatskog fonda za privatizaciju od 25. rujna 2001. godine.*
- iv) *Na dan 31. prosinca 2007. godine temeljni kapital iznosi je 309.171.800 kn i podijeljen je na 1.545.859 redovnih dionica svaka nominalne vrijednosti 200 kn.*
- v) *U 2008. godini provedena je dokapitalizacija društva Varteks d.d. sukladno Rješenjima Hrvatskog fonda za privatizaciju od 30. listopada 2006. godine te Odluci Glavne skupštine Društva od 13. srpnja 2007. godine. Temeljni kapital povećan je s iznosa 309.171.800 kn (1.545.859 dionica nominalne vrijednosti 200 kn po dionici) na iznos od 384.161.400 kn (1.920.807 dionica nominalne vrijednosti 200 kn po dionici). Rješenje o dokapitalizaciji doneseno je po osnovu povrata imovine u Srbiji, Crnoj Gori, Bosni i Hercegovini i Hrvatskoj. Dokapitalizacija je provedena unosom navedene imovine u društvo u vrijednosti 51 mil. kn i ukidanjem obveze za prodaju preostalog dijela navedene imovine tijekom prethodnih razdoblja u iznosu od 24 mil. kn.*
- vi) *Dana 9. rujna 2011. godine, Glavna skupština donijela je Odluku o pojednostavljenom smanjenju temeljnog kapitala kojom je nominalna vrijednost dionice od 200 kn smanjena za 150 kn odnosno upisani temeljni kapital matičnog društva smanjen je s iznosa 384.161.400 kn na iznos od 96.040.350 kn. Upisani temeljni kapital podijeljen je na 1.920.807 dionica nominalne vrijednosti 50 kn po dionici.*

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.13. Kapital i rezerve - nastavak

Temeljni kapital - nastavak

- vii) Glavna skupština matičnog društva donosi dana 23. prosinca 2013. godine Odluku o povećanju temeljnog kapitala društva ulogom u pravima i izdavanju novih dionica, a kojom se temeljni kapital Društva povećava s iznosa od 96.040.360 kn za iznos od 15.000.000 kn, na iznos od 111.040.350 kn, izdavanjem novih 300.000 redovnih dionica na ime Republike Hrvatske – Ministarstvo financija, nominalnog iznosa 50 kn svaka, a ulogom prava potraživanja sukladno predstečajnoj nagodbi zaključenoj kod Trgovačkog suda u Varaždinu, broj 2 Stpn-51/13-4 od 11. srpnja 2013. godine. Upis povećanja temeljnog kapitala proveden je 6. veljače 2014. godine tako da je ukupni upisani kapital društva na dan 31.12.2014. godine podijeljen na 2.220.807 komada dionica nominalne vrijednosti svaka po 50 kn i iznosi 111.040.350 kn. U istom je iznosu temeljni kapital iskazan na dan 31.12.2015. godine i 31.12.2016. godine.
- viii) Odlukom Glavne skupštine matičnog društva od 17.08.2017. smanjen je temeljni kapital s iznosa od 111.040.350 kn za iznos od 88.832.280 kn, od čega je iznos u visini od 66.669.971 kn iskorišten za pokriće gubitaka Društva (gubitak se dijelom pokriva i iz postojećih ostalih rezervi Društva u iznosu 1.737.715 kn) a iznos od 22.162.309 kn se unosi u kapitalne rezerve društva. Temeljni kapital smanjen je na iznos od 22.208.070 kn, te je provedeno pojednostavljeno smanjenje temeljnog kapitala i to smanjenjem nominalnog iznosa redovnih dionica tako da se nominalna vrijednost od sadašnjih 50 kn po dionici smanjuje na iznos od 10 kn po dionici.

Kapitalne rezerve

Temeljem odluke Glavne skupštine Društva od 17.08.2017. u postupku pojednostavljenog smanjenja temeljnog kapitala u iznosu 88.832.280 kn, dio od 66.669.971 kn iskorišten je za pokriće gubitka dok se ostatak od 22.162.309 kn unosi u kapitalne rezerve Društva.

Rezerve za vlastite dionice

Na dan 31. prosinca 2017. godine ukupni portfelj vlastitih dionica čini 8,27% temeljnog kapitala odnosno 183.653 kom dionica, koje po provedenom pojednostavljenom smanjenju temeljnog kapitala nose nominalnu vrijednost 10 kn po dionici.

Revalorizacijske rezerve

U 2011. godini u matičnom je društvu procijenjena vrijednost materijalne imovine (zemljišta i objekata) na više i efekti revalorizacije iskazani su u okviru revalorizacijskih rezervi.

Te se rezerve svake godine umanjuju za iznos amortizacije obračunate na revalorizirani dio imovine u tekućoj godini i realiziranu revalorizacijsku rezervu po osnovu prodaje dugotrajne materijalne imovine.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.13. Kapital i rezerve - nastavak

Revalorizacijske rezerve - nastavak

Promjene na revalorizacijskim rezervama tijekom godina:

	<u>(u kn)</u>
Stanje 1. siječnja 2011.	
Povećanje	
- revalorizacija imovine	347.819.213
Smanjenje	
- odgođena porezna obveza (stopa 20%)	<u>(69.563.843)</u>
Stanje 31. prosinca 2011.	<u>278.255.370</u>
Smanjenje	
- realizirana revalorizacijska rezerva	<u>(5.173.552)</u>
Stanje 31. prosinca 2012.	<u>273.081.818</u>
Smanjenje	
- realizirana revalorizacijska rezerva	<u>(99.066.719)</u>
Stanje 31. prosinca 2013.	<u>174.015.099</u>
Smanjenje	
- realizirana revalorizacijska rezerva	<u>(2.390.578)</u>
Stanje 31. prosinca 2014.	<u>171.624.521</u>
Smanjenje	
- realizirana revalorizacijska rezerva	<u>(2.264.955)</u>
Stanje 31. prosinca 2015.	<u>169.359.566</u>
Povećanje	
- učinak promjene stope PD-a	<u>4.177.571</u>
Smanjenje	
- realizirana revalorizacijska rezerva	<u>(2.256.742)</u>
Stanje 31. prosinca 2016.	<u>171.280.395</u>
Smanjenje	
- realizirana revalorizacijska rezerva	<u>(2.302.356)</u>
Stanje 31. prosinca 2017.	<u>168.978.039</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.13. Kapital i rezerve - nastavak

Preneseni gubici

i) *Efektima proizašlim iz smanjenja temeljnog kapitala u 2011. godini*

	<u>kn</u>
<i>pokriveni su:</i>	
<i>- preneseni gubici ranijih godina</i>	184.131.093
<i>- gubitak iz 2010. godine</i>	96.670.097
<i>formirane:</i>	
<i>- kapitalne rezerve</i>	<u>17.748.231</u>
UKUPNO:	<u><u>298.549.421</u></u>

Odlukom Glavne Skupštine održane 7. rujna 2012. godine Društvo kapitalnim rezervama u visini od 17.748.231 kn za pokriva dio gubitka ostvarenog u 2011. godini.

ii) *Poreznim nadzorom od strane Ministarstva financija Porezne uprave Područnog ureda Varaždin, kojim je obuhvaćeno razdoblje od 2006. do 2009. godine i za koji je izdano Rješenje od 27. ožujka 2012. godine utvrđene su i evidentirane porezne obveze u slijedećim iznosima:*

- obračunate kamate i porezne obveze do 31. prosinca 2011. godine u iznosu od 6.862.543 kn na teret gubitka ranijih razdoblja*
- kamate do dana rješenja u iznosu od 291.451 kn na teret financijskih rashoda tekuće godine*
- umanjenje prenesenog poreznog gubitka u iznosu od 12.484.219 kn.*

iii) *Dana 7. siječnja 2013. godine društvu Varteks d.d. Varaždin kao društvu preuzimatelju pripojena su društva Varteks Odjeća d.o.o. Varaždin, Varteks Bednja d.o.o. Bednja i Varteks Ludbreg d.o.o. Ludbreg temeljem sklopljenih Ugovora o pripajanju od dana 7. studenog 2012. godine i odlukama Skupština pripojenih društava od 7. studenog 2012. godine.*

Na dan pripajanja, preneseni gubitak pripojenih društava iznosi 21.173.847 kn, zadržana dobit 414.559 kn (zadržana je dobit raspoređena u ostale rezerve). Ostvareni gubitak u poslovanju u 2013. godini do dana pripajanja iznosi 834.866 kn.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)****3.13. Kapital i rezerve - nastavak**Preneseni gubici - nastavak

- iv) *Matično je društvo je tijekom 2014. godine provelo usklađenje s Ministarstvom financija - Poreznom upravom za doprinose obuhvaćene u postupku predstečajne nagodbe te je utvrdilo razliku po osnovu načina evidentiranja provedbe što je prikazano kroz iznos od 2.212.787 kn koji tereti rezultat prethodne godine, te su na dan 31.12.2014. godine preneseni gubici Grupe iskazani u ukupnom iznosu od 12.605.415 kn.
Po odluci Glavne Skupštine od 23.12.2015. godine, tekući gubitak Grupe za 2014. godinu u visini od 37.288.152 kn raspoređuje se u preneseni gubitak. Na dan 31.12.2015. godine preneseni gubitak Grupe iznosi 47.275.293 kn.*
- v) *Dana 28.12.2016. godine Glavna Skupština donijela je Odluku o prijenosu gubitka ostvarenog u 2015. godini u iznosu od 9.094.494 kn u prenesene gubitke. Na dan 31.12.2016. godine preneseni gubici Grupe nakon evidentiranja dospjele porezne obveze i ukidanja revalorizacijske rezerve iznose ukupno 53.560.559 kn.*
- vi) *Temeljem Odluke Glavne skupštine od 17.08.2017. u postupku pojednostavljenog smanjenja temeljnog kapitala u potpunosti su pokriveni preneseni gubici matice iz ranijih godina u iznosu od 52.480.716 kn, te na dan 31.12.2017. godine matica ne iskazuje prenesene gubitke. Donosom u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu i nakon evidentiranja dospjele porezne obveze koja se priznaje u kapitalu i ukidanja revalorizacijskih rezervi, Grupa je stekla zadržanu dobit u iznosu 2.022.654 kn.*

Zadržana dobit

Donosom u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu i nakon evidentiranja dospjele porezne obveze koja se priznaje u kapitalu i ukidanja revalorizacijskih rezervi, Grupa je stekla zadržanu dobit u iznosu 2.022.654 kn.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.14. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze po društvima:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Varteks d.d. Varaždin	122.277.514	101.603.268
Varteks PRO d.o.o. Varaždin	54.757	32.737
UKUPNO:	<u>122.332.271</u>	<u>101.636.005</u>

Struktura dugoročnih obveza:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Obveze prema bankama i dr. finan. institucijama	86.550.835	85.462.861
Obveze prema dobavljačima	23.698.665	20.719.016
Obveze za poreze i doprinose	886.564	827.460
Ostale dugoročne obveze	138.595	135.826
Odgođena porezna obveza	37.598.135	37.092.740
UKUPNO:	<u>148.872.794</u>	<u>144.237.903</u>
<i>Tekuće dospjeće dugoročnih obveza</i>		
- prema bankama i dr. finan. institucijama	(14.160.282)	(24.841.787)
- prema dobavljačima	(11.947.664)	(16.990.752)
- za poreze i doprinose	(354.626)	(650.147)
- ostale dugoročne obveze	(77.951)	(119.212)
UKUPNO:	<u>(26.540.523)</u>	<u>(42.601.898)</u>
SVEUKUPNO DUGOROČNI DIO:	<u>122.332.271</u>	<u>101.636.005</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.14.1. Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

Kreditor - Banka	Kamata	31.12.2016.	31.12.2017.
	%god.	(u kn)	(u kn)
Zagrebačka banka d.d. Zagreb / HBOR	5,95	79.804.335	79.338.261
Raiffeisen bank Austria d.d.	5,951	5.683.426	5.396.291
Hrvatska poštanska banka d.d. Zagreb		815.028	489.017
UKUPNO:		86.302.789	85.223.569
<u>Ostale financijske institucije</u>			
Porsche Leasing d.o.o. Zagreb		-	55.329
PBZ-LEASING d.o.o. Zagreb		248.046	183.963
UKUPNO:		248.046	239.292
SVEUKUPNO:		86.550.835	85.462.861
<i>Tekuće dospijeće dugoročnih kredita</i>		(14.091.700)	(24.756.387)
<i>Tekuće dospijeće dugoročnih obveza po fin. leasingu</i>		(68.582)	(85.400)
SVEUKUPNO DUGOROČNI DIO:		72.390.553	60.621.074

Valutna struktura glavnice:

	31.12.2016.	31.12.2017.
	(u kn)	(u kn)
KN	815.028	489.017
EUR	85.735.807	84.973.844
UKUPNO:	86.550.835	85.462.861

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.14.1. Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama - nastavak

Promjene na glavnici tijekom 2016. godine:

	<u>banke</u> (u kn)	<u>leasing društva</u> (u kn)	<u>ukupno</u> (u kn)
Stanje 1. siječnja 2016. godine	90.554.935	336.280	90.891.215
Smanjenje			
- otplaćeno tijekom godine	(3.334.649)	(82.581)	(3.417.230)
- tečajne razlike - neto	(917.497)	(5.653)	(923.150)
Stanje 31. prosinca 2016. godine	<u>86.302.789</u>	<u>248.046</u>	<u>86.550.835</u>

Promjene na glavnici tijekom 2017. godine:

	<u>banke</u> (u kn)	<u>leasing društva</u> (u kn)	<u>ukupno</u> (u kn)
Stanje 1. siječnja 2017. godine	86.302.789	248.046	86.550.835
Povećanje			
- nova zaduženja	-	70.500	70.500
- tečajne razlike - neto	-	1.056	1.056
Smanjenje			
- otplaćeno tijekom godine	(579.163)	(80.310)	(659.473)
- tečajne razlike - neto	(500.057)	-	(500.057)
Stanje 31. prosinca 2017. godine	<u>85.223.569</u>	<u>239.292</u>	<u>85.462.861</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.14.1. Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama - nastavak

Pregled dospijuća glavnice kredita i financijskih leasinga po godinama:

	<u>kreditu banaka</u> (u kn)	<u>leasing društva</u> (u kn)	<u>ukupno</u> (u kn)
<i>Dospjelo</i>	13.431.351	1.732	13.433.083
2018.	11.325.036	83.668	11.408.704
2019.	11.162.031	84.132	11.246.163
2020.	10.999.025	46.301	11.045.326
2021.	10.999.025	11.840	11.010.865
2022.	10.999.025	11.619	11.010.644
2023.	10.999.025	-	10.999.025
2024.	5.309.051	-	5.309.051
UKUPNO:	<u>85.223.569</u>	<u>239.292</u>	<u>85.462.861</u>

Na ime osiguranja namirenja obveza po kreditima banaka, društvo Varteks d.d. založilo je imovinu (veza bilješka 3.2.) i dalo ugovorene instrumente osiguranja (mjenice, zadužnice, police osiguranja imovine i ostalo), te se obvezalo poduzeti određene radnje etažiranja i parcelacije imovine.

Društva – davatelji financijskih leasinga osigurali su namirenje svojih potraživanja od Varteks d.d. – a vlasništvom nad predmetima leasinga sve do njihovog potpunog namirenja.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.14.2. Dugoročne obveze prema dobavljačima

Dugoročne obveze prema dobavljačima iskazane su u matičnom društvu:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Dugoročne obveze prema dobavljačima	23.698.665	20.719.016
Tekuće dospijeće dugoročnih obveza	<u>(11.947.664)</u>	<u>(16.990.752)</u>
UKUPNO:	<u><u>11.751.001</u></u>	<u><u>3.728.264</u></u>

Dospjelo dugoročnih obveza prema dobavljačima po godinama

	<u>(u kn)</u>
Dospjelo u 2017.	9.753.820
2018.	7.236.932
2019.	3.711.360
2020.	<u>16.904</u>
UKUPNO:	<u><u>20.719.016</u></u>

3.14.3. Ostale dugoročne obveze

Ostale dugoročne obveze iskazane su u matičnom društvu:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Obveze za poreze i doprinose	886.565	827.460
Ostale dugoročne obveze	<u>138.594</u>	<u>135.826</u>
UKUPNO:	<u>1.025.159</u>	<u>963.286</u>
Tekuće dospijeće dugoročnih obveza	<u>(432.577)</u>	<u>(769.359)</u>
UKUPNO:	<u><u>592.582</u></u>	<u><u>193.927</u></u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.14.3.1. Dugoročne obveze za poreze i doprinose

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Obveze za poreze i doprinose	886.565	827.460
Tekuće dospijeće dugoročnih obveza	<u>(354.626)</u>	<u>(650.147)</u>
UKUPNO:	<u>531.939</u>	<u>177.313</u>

Dospjelost dugoročnih obveza za poreze i doprinose po godinama

	<u>(u kn)</u>
Dospjelo u 2017.	295.521
2018.	354.626
2019.	<u>177.313</u>
UKUPNO:	<u>827.460</u>

3.14.3.2. Ostale dugoročne obveze

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Ostale dugoročne obveze	138.594	135.826
Tekuće dospijeće ostalih dugoročnih obveza	<u>(77.951)</u>	<u>(119.212)</u>
UKUPNO:	<u>60.643</u>	<u>16.614</u>

Dospjelost ostalih dugoročnih obveza po godinama

	<u>(u kn)</u>
Dospjelo u 2017.	75.182
2018.	40.429
2019.	<u>20.215</u>
UKUPNO:	<u>135.826</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.14.4. Odgođena porezna obveza

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Odgođena porezna obveza	<u>37.598.135</u>	<u>37.092.740</u>
UKUPNO:	<u><u>37.598.135</u></u>	<u><u>37.092.740</u></u>

U 2011. godini matično je društvo temeljem Procjene ovlaštenih procjenitelja evidentiralo revalorizaciju dugotrajne materijalne imovine (zemljišta i objekata) na više i efekte revalorizacije u iznosu od 347.819.213 kn iskazalo u okviru revalorizacijskih rezervi. Na ovu je osnovicu, primjenom važeće porezne stope poreza na dobit od 20%, izdvojena odgođena porezna obveza u iznosu od 69.563.843 kn.

Odgođena porezna obveza svake se godine umanjuje u razmjernom dijelu realiziranih revalorizacijskih pričuva i prenosi kroz umanjenje prenesenih gubitaka (matično društvo zbog poreznih gubitaka nema obvezu poreza na dobit).

Od 1.siječnja 2017. godine primjenjuju se izmijenjene odredbe Zakona o porezu na dobit kojima se porezna stopa poreza na dobit smanjuje s 20% na 18%. Sukladno MRS-u 12 koji definira mjerenje odgođene porezne obveze po poreznim stopama, provedeno je usklađenje odgođene porezne obveze s naslova revalorizacije, smanjenjem odgođene porezne obveze i povećanjem revalorizacijske rezerve.

Promjene tijekom godine:

	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Stanje 1. siječnja	42.339.892	37.598.135
Smanjenje		
Dospjela porezna obveza za realizirane revalorizacijske rezerve		
- imovine u stanju	(561.565)	(505.395)
- prodane imovine	(2.621)	-
- učinak promjene porezne stope PD-a	<u>(4.177.571)</u>	<u>-</u>
Stanje 31. prosinca	<u><u>37.598.135</u></u>	<u><u>37.092.740</u></u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.15. Kratkoročne obveze za zajmove, depozite i kredite

Kratkoročne obveze za primljene zajmove, depozite i kredite po društvima:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	<i>(u kn)</i>	<i>(u kn)</i>
<i>Varteks d.d. Varaždin</i>	38.138.718	62.680.655
<i>Varteks PRO d.o.o. Varaždin</i>	<u>1.857.956</u>	<u>6.893.758</u>
	<u><u>39.996.674</u></u>	<u><u>69.574.413</u></u>

Struktura kratkoročnih obveza za primljene zajmove, depozite i kredite:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	<i>(u kn)</i>	<i>(u kn)</i>
<i>Obveze za zajmove</i>	5.220.213	6.940.597
<i>Obveze za depozite</i>	15.450	15.450
<i>Obveze prema bankama i ost.fin.institucijama</i>	<u>18.778.422</u>	<u>31.679.520</u>
UKUPNO GLAVNICA:	<u><u>24.014.085</u></u>	<u><u>38.635.567</u></u>
<i>Obveza za kamate</i>	1.822.307	6.097.059
<i>Tekuće dospijeće dugoročnih obveza</i>	<u>14.160.282</u>	<u>24.841.787</u>
SVEUKUPNO KRATKOROČNI DIO:	<u><u>39.996.674</u></u>	<u><u>69.574.413</u></u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.15.1. Kratkoročne obveze za zajmove i depozite

Kratkoročne obveze za zajmove i depozite iskazane su u matičnom društvu:

Zajmodavatelji	Kam.stopa % god	31.12.2016. (u kn)	31.12.2017. (u kn)
Zoran Košćec, Varaždin	3-5,5%	3.202.016	3.922.400
Nenad Bakić, Zagreb		2.000.000	3.000.000
Hrvatske vode Zagreb		18.197	18.197
UKUPNO:		5.220.213	6.940.597
Obveza za kamate		163.119	281.967
Obveze za primljene depozite		15.450	15.450
SVEUKUPNO:		5.398.782	7.238.014

Promjene na glavnici primljenih zajmova:

	2016. (u kn)	2017. (u kn)
Stanje 1. siječnja	2.021.497	5.220.213
Povećanje		
- novo zaduženje	3.490.000	2.240.336
- tečajne razlike neto	8.716	-
Smanjenje		
- otplaćeno	(300.000)	(500.000)
- tečajne razlike neto	-	(19.952)
Stanje 31. prosinca	5.220.213	6.940.597

Primljeni zajmovi po dospelosti:

	(u kn)
Dospjelo u 2017.	3.940.597
Dospijeva do 31.3.2018.	3.000.000
UKUPNO:	6.940.597

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.15.1. Kratkoročne obveze za zajmove i depozite - nastavak

Na ime osiguranja namirenja obveza za primljene zajmove, Društvo je založilo nekretnine, (veza bilješka 3.2.), vlastite dionice Varteksa d.d., dionice društva Čateks d.d. u vlasništvu društva V-projekt d.o.o. Varaždin kao založnog dužnika (veza bilješka 3.3.) te dalo zadužnice. Na nekretninama u Republici Hrvatskoj zalog u korist zajmodavatelja upisan je u zemljišnim knjigama, dok isti nije upisan na nekretninama u Republici Srbiji zbog nemogućnosti dobivanja dozvole od strane Ministarstva pravosuđa Republike Srbije za strane fizičke osobe.

3.15.2. Kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

<u>Kreditor - Banka</u>	<u>Kamata</u>	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	<u>% god.</u>	<u>(u kn)</u>	<u>(u kn)</u>
Karlovačka banka d.d.	6,00	5.112.076	11.899.240
Zagrebačka banka d.d.	6,0-9,41	9.526.289	15.666.540
Zagrebačka banka d.d. / HBOR	6,00	2.954.192	2.975.405
<u>Ostale financijske institucije</u>			
PBZ Card d.o.o. obrtna sredstva		1.185.865	1.138.335
UKUPNO:		18.778.422	31.679.520
Obveza za kamate		1.659.188	5.815.092
Tekuće dosp.dugoročnih kredita		14.160.282	24.841.787
SVEUKUPNO:		34.597.892	62.336.399

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.15.2. Kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama - nastavak

Promjene na glavnici kratkoročnih kredita:

	<u>2016.</u>	<u>2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Stanje 1. siječnja	7.442.322	18.778.422
Povećanje		
- nova zaduženja	62.584.392	76.186.399
- tečajne razlike - neto	-	46.449
Smanjenje		
- otplaćeno tijekom godine	(51.152.733)	(63.331.750)
- tečajne razlike - neto	(95.559)	-
Stanje 31. prosinca	<u>18.778.422</u>	<u>31.679.520</u>

Valutna struktura kratkoročnih obveza prema bankama:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
KN	2.685.865	7.778.022
EUR	16.049.263	23.901.498
USD	43.294	-
UKUPNO:	<u>18.778.422</u>	<u>31.679.520</u>

Iskazani kratkoročni krediti banaka primljeni su s namjenom financiranja proizvodnje. Na ime osiguranja namirenja ovih obveza prema bankama, matično se društvo i društvo Varteks Pro d.o.o. obvezalo založiti imovinu (veza bilješka 3.2.), poduzeti određene radnje etažiranja i parcelacije imovine i dati ostale ugovorene instrumente osiguranja (veza bilješka 3.16.2.).

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.15.2.1. Obveze za kamate

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Obveze za kamate po kreditima i leasingu	1.659.188	5.815.092
 <i>Promjene obveza prema kamatama kroz godinu:</i>		
	<u>2016.</u> (u kn)	<u>2017.</u> (u kn)
Stanje 1. siječnja	263.130	1.659.188
Povećanje		
- nova zaduženja	6.528.256	6.766.357
Smanjenje		
- otplaćeno tijekom godine	<u>(5.132.198)</u>	<u>(2.610.453)</u>
Stanje 31. prosinca	<u>1.659.188</u>	<u>5.815.092</u>

3.16. Obveze za predujmove

Obveze za predujmove po društvima:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Varteks d.d. Varaždin	1.416.662	1.173.280
Varteks PRO d.o.o. Varaždin	<u>2.374</u>	<u>5.909</u>
UKUPNO:	<u>1.419.036</u>	<u>1.179.189</u>

Struktura obveza za predujmove:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Predujmovi kupaca u zemlji	204.457	95.406
Predujmovi kupaca iz inozemstva	<u>1.214.579</u>	<u>1.083.783</u>
UKUPNO:	<u>1.419.036</u>	<u>1.179.189</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.17. Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima po društvima:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Varteks d.d. Varaždin	41.582.349	47.299.877
V-projekt d.o.o. Varaždin	947	146
Varteks ESOP d.o.o. Varaždin	1.664	-
Varteks PRO d.o.o. Varaždin	4.087.511	4.353.848
Varteks Logistic d.o.o. Varaždin	3.727	2.818
	<u>45.676.198</u>	<u>51.656.689</u>
UKUPNO:	<u>45.676.198</u>	<u>51.656.689</u>

Struktura obveza prema dobavljačima:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Obveze prema dobavljačima u zemlji	22.995.048	27.360.970
Obveze prema dobavljačima iz inozemstva	10.405.715	6.770.342
Obveze za nefakturiranu robu	59	4.849
Obveze za kamate dobavljača	327.712	529.776
	<u>11.947.664</u>	<u>16.990.752</u>
UKUPNO:	<u>45.676.198</u>	<u>51.656.689</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.18. Obveze prema zaposlenicima

Obveze prema zaposlenicima po društvima:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Varteks d.d. Varaždin	5.111.080	5.125.126
V-projekt d.o.o. Varaždin	136.370	141.681
Varteks Logistic d.o.o. Varaždin	<u>12.423</u>	<u>10.416</u>
UKUPNO:	5.259.873	5.277.223

Struktura obveza prema zaposlenicima:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Obveze za neto plaće	4.193.597	4.091.093
Obveze za otpremnine	209.466	228.722
Ostale obveze prema zaposlenicima	<u>856.810</u>	<u>957.408</u>
UKUPNO:	<u>5.259.873</u>	<u>5.277.223</u>
Broj zaposlenih krajem razdoblja	<u>1.303</u>	<u>1.214</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.19. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

Obveze za poreze i doprinose po društvima:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Varteks d.d. Varaždin	11.324.233	11.408.720
V-projekt d.o.o. Varaždin	160	32
Varteks PRO d.o.o. Varaždin	513.828	524.387
Varteks Logistic d.o.o. Varaždin	15.171	59.256
Varteks ESOP d.o.o. Varaždin	756	1.926
	<u>11.854.148</u>	<u>11.994.321</u>
UKUPNO:		

Struktura obveza za poreze i doprinose:

	<u>31.12.2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>
	(u kn)	(u kn)
Obveze za PDV	8.508.096	6.393.380
Obveze za poreze i doprinose iz i na plaću	2.105.445	3.939.107
Obveze prema carini i PDV pri uvozu	96.401	48.728
Ostale obveze za poreze i doprinose	789.580	962.959
	<u>354.626</u>	<u>650.147</u>
UKUPNO:	<u>11.854.148</u>	<u>11.994.321</u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.20. Ostale kratkoročne obveze

Ostale kratkoročne obveze po društvima:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Varteks d.d. Varaždin	3.230.965	3.607.135
Varteks Logistic d.o.o. Varaždin	<u>131</u>	<u>13</u>
UKUPNO:	<u><u>3.231.096</u></u>	<u><u>3.607.148</u></u>

Struktura ostalih kratkoročnih obveza:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Obveze po osnovi prodanih stanova	2.669.412	2.692.071
Obveze za naknade članovima NO i po UOD	335.910	579.973
Ostale obveze	<u>147.823</u>	<u>215.892</u>
<i>Tekuće dospjeće dugoročnih obveza</i>	<u>77.951</u>	<u>119.212</u>
UKUPNO:	<u><u>3.231.096</u></u>	<u><u>3.607.148</u></u>

Obveze prema Republici Hrvatskoj po osnovi prodanih stanova smanjene su otpisom dijela obveza adekvatno otpisu potraživanja od Republike Hrvatske po istom osnovu (bilješka 3.5.).

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.21. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja po društvima:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
<i>Varteks d.d. Varaždin</i>	575.954	763.381
<i>Varteks PRO d.o.o. Varaždin</i>	18.054	12.305
<i>V-projekt d.o.o. Varaždin</i>	<u>2.195</u>	<u>5.374</u>
UKUPNO:	<u><u>596.203</u></u>	<u><u>781.060</u></u>

Struktura odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
<i>Nedospjela kamata po stambenom kreditu</i>	41.371	34.882
<i>Prihod budućeg razdoblja - potpora za financiranje nabave DMI</i>	458.236	441.233
<i>Ostalo</i>	<u>96.596</u>	<u>304.945</u>
UKUPNO:	<u><u>596.203</u></u>	<u><u>781.060</u></u>

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.22. Izvanbilančni zapisi

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Varteks d.d. Varaždin	11.956.725	6.012.259
Varteks PRO d.o.o. Varaždin	<u>226.643</u>	<u>198.275</u>
UKUPNO:	<u><u>12.183.368</u></u>	<u><u>6.210.534</u></u>

Struktura izvanbilančnih zapisa:

	<u>31.12.2016.</u> (u kn)	<u>31.12.2017.</u> (u kn)
Obveze za robu u komisiji	2.977.613	3.172.101
Varteks KLUB - Varteks card - kartice pogodnosti	68.719	99.946
Garancije - Zagrebačka banka d.d. Zagreb	2.147.361	2.289.075
Akreditivi - Zagrebačka banka d.d. Zagreb	6.120.335	-
Potencijalne obveze - odobreni neiskorišteni limit Zagrebačka banka d.d. Zagreb	693.173	649.412
Karlovačka banka d.d. Karlovac	166.817	-
Preuzete obveze po operativnom leasingu	<u>9.350</u>	<u>-</u>
UKUPNO:	<u><u>12.183.368</u></u>	<u><u>6.210.534</u></u>

Društva Varteks d.d. Varaždin i Varteks PRO d.o.o. Varaždin sklopila su sa Zagrebačkom bankom d.d. Zagreb Ugovor o okvirnom revolving iznosu za otvaranje akreditiva s odloženim polaganjem pokrića, izdavanje kunskih i deviznih činidbenih i platežnih garancija i pisama namjere te limit ukupne potrošnje po Business MasterCard kartici, po svemu navedenom do ukupnog iznosa od 2 mil. EUR-a u kunskoj protuvrijednosti po srednjem tečaju HNB-a. Krajnji rok izdavanja pojedinačnih garancija, pisama namjere i akreditiva je Dodatkom broj 5. osnovnom ugovoru prolongiran do 20. siječnja 2018. godine. Na ime osiguranja naplate potraživanja Banke temeljem navedenog Ugovora, založen je oročeni garantni depozit (bilješka 3.4.) i dati su ostali instrumenti osiguranja (mjenice i zadužnice).

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU (nastavak)

3.22. Izvanbilančni zapisi (nastavak)

Varteks d.d. Varaždin sklopio je s Karlovačkom bankom d.d. Karlovac ugovor o korištenju bezuvjetno opozivog kreditnog okvira za plasiranje kratkoročnih deviznih kredita za kreditiranje izvoza, do ukupnog iznosa 700.000 EUR-a po principu revolvinga s krajnjim korištenjem do 21.6.2018. godine. Na ime osiguranja namirenja dospjelih obveza ugovorena je zadužnica i ustup potraživanja od određenih inozemnih kupaca.

3.23. Stanja i transakcije s povezanim osobama

Osobe se smatraju povezanim ako jedna osoba ima mogućnost kontrolirati drugu osobu ili u značajnijoj mjeri može imati utjecaj nad drugom osobom u donošenju financijskih i poslovnih odluka.

Tijekom izvještajnog razdoblja Društvo je obavljalo transakcije i iskazalo stanja potraživanja i obveza prema slijedećim povezanim osobama:

3.23.1. Ključni management

Obračunate naknade članovima Uprave i Nadzornog odbora iznosile su:

	31.12.2016.	31.12.2017.
	(u kn)	(u kn)
Uprava		
Neto plaće	1.124.043	1.124.000
Porezi i doprinosi	1.355.450	1.188.093
UKUPNO:	2.479.493	2.312.093
Nadzorni odbor		
Neto naknade	261.996	240.121
Porezi i doprinosi	169.680	156.913
UKUPNO:	431.676	397.034
SVEUKUPNO:	2.911.169	2.709.127

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3.23. Stanja i transakcije s povezanim osobama (nastavak)

3.23.2. Ostale povezane osobe

(u kn)

	<u>31.12.2016.</u>	<u>2016.</u>	<u>31.12.2017.</u>	<u>2017.</u>
	(u kn)	(u kn)	(u kn)	(u kn)
<i>Forma d.o.o. Varaždin</i>				
- potraživanja za najam	49.135	33.907	30.980	(18.155)
- obveze za invest. radove	-	7.550	-	-
<i>Stari orah d.o.o. Varaždin</i>				
- obveze za usluge	1.338	-	1.338	-
<i>Čateks d.d. Čakovec</i>				
- potraživanja za usluge	-	2.250	375	2.250
- obveze za usluge	1.104.517	13.468.269	1.018.176	7.292.324
<i>Zoran Košćec</i>				
- obveze za kratkoročne zajmove i kamate	3.365.135	1.639.048	4.204.367	839.232
<i>Nenad Bakić</i>				
- obveza za kratkoročne zajmove	2.000.000	2.000.000	3.000.000	1.000.000

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**3.24. Značajniji sudski sporovi****3.24.1. Tuženik Varteks****1. Tužitelj Ateks Beograd**

Tužitelj Ateks Beograd podnio je tužbu protiv Varteksa d.d. za isplatu iznosa 3.171.076,04 kn s osnova ulaganja sredstava po sklopljenom Samoupravnom sporazumu o udruživanju rada i sredstava između Ateksa i pravnog prednika Varteksa d.d. za proizvodnju Levis odjeće iz 1982. god. Obveza nije evidentirana u poslovnim knjigama Društva. Tijekom postupka uložen je prigovor zastare koji je sud usvojio, te je argumentirano da su uložena sredstva vraćena tužitelju. Donijeta je prvostupanjska presuda u korist Varteksa d.d., te je tužitelju naloženo da Varteksu d.d. podmiri troškove postupka u iznosu 312.587,00 kn. Tužitelj Ateks je uložio žalbu na Visoki trgovački sud, koja je odbijena te je potvrđena prvostupanjska presuda u korist Varteksa d.d.. Provedena je ovrha kod Privrednog suda u Beogradu i naplaćeni su dosuđeni troškovi. Spor je pravomoćno riješen u korist Varteksa d.d.. Ateks je uložio reviziju na Vrhovni sud Republike Hrvatske koja još nije riješena.

2. Tužitelj Nagib i Saćip Aziri

Tužitelji Nagib i Saćip Aziri su podnijeli tužbu radi poništenja Ugovora o zamjeni nekretnina sklopljenog između pravnog prednika Varteksa d.d. (Varteks Trgovina) i tužitelja, o zamjeni nekretnina iz 1992. godine. Predmetnim ugovorom Varteks d.d. je mijenjao poslovni prostor u Gostivaru za poslovni prostor u Osijeku, koji je bio u vlasništvu tužitelja. Tužitelji nisu uspjeli uknjižiti vlasništvo prostora u Gostivaru, pa zato traže utvrđenje ništetnosti Ugovora o zamjeni nekretnina i naknadu štete za poslovni prostor u Osijeku, koji je nakon zamjene prodan. Presudom Općinskog suda u Osijeku tužiteljima je s osnova naknade štete dosuđen iznos od 1.704.902,00 kn. Na presudu je uložena žalba koja je djelomično prihvaćena, te je preinačena prvostupanjska presuda i tužiteljima je dosuđen iznos od 844.000,00 kn koji je zajedno s pripadajućim kamatama evidentiran u poslovnim knjigama Društva te je tužiteljima šteta namirena. Tužitelji su uložili izvanredni pravni lijek, reviziju kod Vrhovnog suda Republike Hrvatske, koja još nije riješena.

3. Tužitelj Meničanin Dragomir

Meničanin Dragomir iz Beograda podnio je tužbu za naplatu potraživanja zbog raskida kupoprodajnog ugovora u iznosu od 138.846,17 kn.

4. Tužitelj Grad Beograd

Tužitelj Grad Beograd podnio je tužbu protiv Varteksa d.d., Republike Srbije i Općine Zemun radi utvrđenja prava vlasništva na nekretnini u Zemunu, Gospodska 3. Istaknut je prigovor nedostatka aktivne legitimacije na strani Grada Beograda, jer je Varteks predmetnu nekretninu stekao temeljem Ugovora o kupoprodaji sklopljenog sa Općinom Zemun, 28.08.1980. godine.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**3.24. Značajniji sudski sporovi - nastavak****5. Tužitelj – RH CERP**

Tužitelj je podnio tužbu radi utvrđenja da je raskinut Ugovor o kupoprodaji dionica iz 2008. godine, sklopljen temeljem odluke Vlade RH iz Programa ESOP. Traži se povrat 159.334 komada redovnih dionica kao i privremena mjera zabrane otuđenja i opterećenje predmetnih dionica. Varteks d.d. je prvotужenik a Varteks ESOP d.o.o. je drugotужenik. Podniet je odgovor na tužbu u kojem je istaknut prigovor zastare, nedostatak aktivne legitimacije na strani tužitelja, pravni učinci predstečajne nagodbe te nepostojanje tražbine prema Varteks ESOP-u d.o.o.. Prvostupanjski postupak je u tijeku.

3.24.2. Tužitelj Varteks**1. Tuženik Kroko International d.o.o. Zagreb**

Varteks d.d. kao tužitelj potražuje naknadu štete koja mu je nastala uslijed neispunjenja ugovornih obveza tuženika po Sporazumu o poslovno-tehničkoj suradnji. Tužbeni zahtjev postavljen je u visini od 5.204.170,00 kn. Postupak je u tijeku.

2. Tuženik Ivan Črnila

Varteks d.d. je podnio tužbu za naplatu potraživanja po osnovu zakupnine protiv Ivana Črnile iz Nedeljanca u iznosu od 141.654,19 kn.

S obzirom na obostrano uložene žalbe i prigovore te dodatna vještačenja nije moguće sa sigurnošću procijeniti tijek ni ishode sudskih sporova.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)**3.25. Postupak predstečajne nagodbe**

U 2012. godini stupa na snagu novi Zakon o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi koji pretpostavlja zakonsku osnovu i obvezu za prijavu poduzetnika u postupak predstečajne nagodbe u slučaju nelikvidnosti i/ili nesolventnosti poslovanja. S te osnove Varteks d.d. i tada povezana proizvodna društva Varteks Odjeća d.o.o., Varteks Ludbreg d.o.o. i Varteks Bednja d.o.o. po kriteriju nelikvidnosti po članku 15. Zakona, zadovoljili su uvjet za podnošenje zahtjeva za pokretanje postupka predstečajne nagodbe i dana 20.11.2012. godine Društvo podnosi Financijskoj Agenciji u Zagrebu Prijedlog za otvaranje predstečajne nagodbe.

Sukladno provedenim postupcima utvrđenim Zakonom o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi Nagodbeno vijeće dana 04.06.2013.godine donosi Rješenje kojim utvrđuje da su za Plan financijskog restrukturiranja glasovali vjerovnici čije tražbine prelaze 2/3 svih utvrđenih tražbina, stoga se, sukladno čl. 63. Zakona proglašava da se Plan financijskog restrukturiranja smatra prihvaćenim.

Dana 11.07.2013. godine Trgovački sud u Varaždinu donosi Rješenje broj 9 Stpn-51/13-8 o odobrenju sklopljene predstečajne nagodbe čiji je sadržaj u cijelosti istovjetan sa sadržajem prihvaćenog plana financijskog restrukturiranja.

Po provedenom usklađenju s Ministarstvom financija – Poreznom upravom u 2014. godini za doprinose obuhvaćene u postupku predstečajne nagodbe utvrđena je razlika po osnovu načina evidentiranja provedbe što je prikazano kroz iznos od 2.212.787 kn koji tereti rezultat 2013. godine (veza bilješka 3.17), te iznos od 3.348.977 kn iskazan kao potraživanje po osnovu preplaćenih poreza i doprinosa (veza bilješka 3.11.1.). Procjena je uprave Društva da su potraživanja naplativa.

3.26. Događaji nakon datuma izvještaja o financijskom položaju

U mjesecu siječnju 2018. godine, na Trgovačkom sudu u Varaždinu provedena je dokapitalizacija društva Varteks d.d. Varaždin. Temeljni kapital povećan je sa 22.208.070,00 kn za ukupni iznos od 18.858.790,00 kn izdavanjem 1.885.879 redovnih dionica, svaka u nominalnom iznosu od 10,00 kn, a od toga iznos od 5.427.700,00 kn čini ulaganje prava potraživanja, a iznos od 13.431.090,00 kn ulaganje u novcu, na ukupan iznos temeljnog kapitala od 41.066.860,00 kn.

U mjesecu ožujku 2018. godine sklopljen je Dodatak broj 3 (dalje Dodatak) Ugovoru o klupskom kreditu (dalje Ugovor), uz postojeći Dodatak br. 1 i Dodatak br. 2 Ugovoru, svi sklopljeni 2014. godine, u ukupnom iznosu od EUR 10,9 mil.. Kroz Dodatak Ugovoru, postignuti su povoljniji uvjeti financiranja te definiran početak u trajanju od 36 mjeseci, što obuhvaća preostalu glavnicu kredita te obračunatu redovnu kamatu u periodu početka i dospjelu zateznu kamatu do datuma sklapanja Dodatka Ugovoru. Nakon isteka perioda početka, otplate se vrši u 31 jednakih tromjesečnih rata.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017. GODINU (nastavak)

3.26. Događaji nakon datuma izvještaja o financijskom položaju (nastavak)

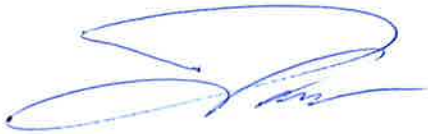
Krajem mjeseca ožujka utvrđen je i početkom mjeseca travnja pokrenut je program Kolektivnog viška radnika koji obuhvaća 46 djelatnika, pretežito administrativnog i režijskog dijela zaposlenika.

3.27. Odobrenje financijskih izvještaja


Godišnje financijske izvještaje Grupe Varteks usvojila je Uprava matičnog društva i odobrila njihovo izdavanje dana 23. travnja 2018. godine.

Potpisali za i u ime matičnog društva dana 23. travnja 2018. godine:

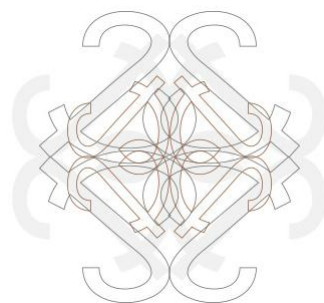
Zoran Košćec
Predsjednik Uprave



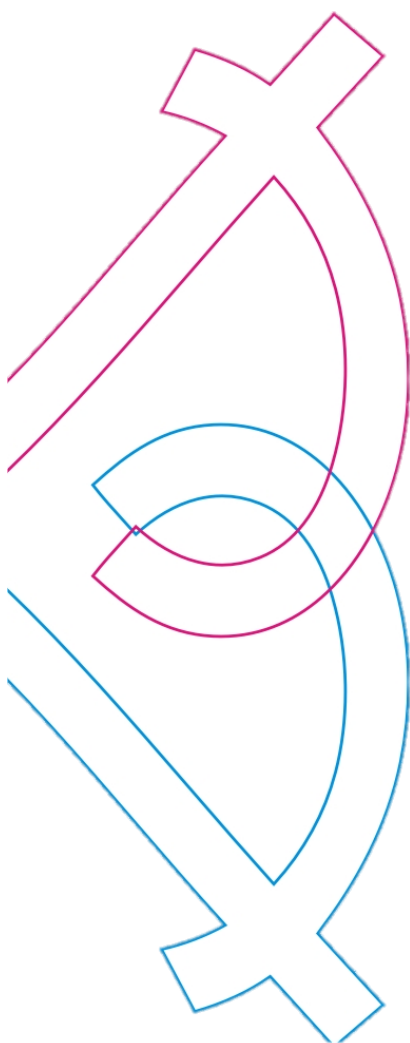
Krešimir Sečak
Član Uprave



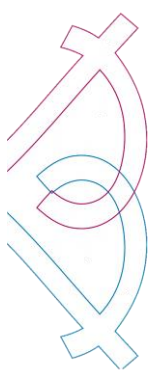
VARTEK&



**Izvešće o
društveno odgovornom
poslovanju 2017.**



VARTEK&



& VIŠE





Sadržaj

I. Opći standardni podaci

Strategija i analiza

Organizacijski profil

Identificirani materijalni aspekti i granice

Uključivanje dionika

Profil izvješća

Upravljanje

Etika i integritet

II. Specifični standardni podaci

Ekonomska kategorija

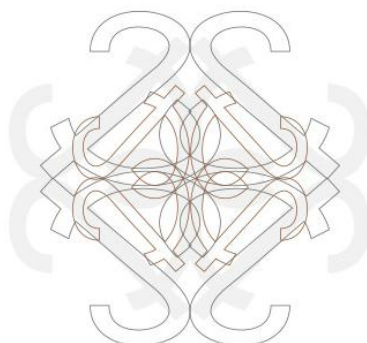
Okolišna kategorija

Društvena kategorija

III. Ključni utjecaji, rizici i prilike

Rizici u poslovanju i upravljanje rizicima

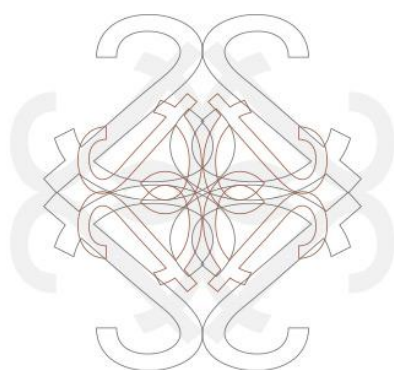
Prilike i razvoj



VARTEK&



I. Opći standardni podaci



Uvodna riječ
predsjednika
Uprave

Poštovani dionici i čitatelji,

predstavljamo prvo Izvješće o održivom razvoju Varteksa koje je upućeno svima koji prate rad i odnos naše kompanije unutar okruženja u kojemu ona djeluje, njenu svestranu prisutnost i društveno djelovanje. Kroz ovo izvješće kompanija iskazuje svoje poslovne i društvene aktivnosti kao jedan cjeloviti proces. To je proces koji traje, razvija se i čini uvijek nove pomake kroz dizanje kvalitete u razumijevanju i razvijanju gospodarskih, društvenih i okolišnih aspekata suradnje sa širom društvenom zajednicom.

Ovo je posebna prilika za nas, koji smo danas aktivni dionici velike zajednice koju je Varteks stvarao i razvijao čitavo jedno stoljeće. U 2018. godini Varteks slavi 100 godina svojega postojanja i ovo je prilika da se zahvalimo svim našim sadašnjim i bivšim zaposlenicima, kupcima, poslovnim partnerima i široj zajednici. Varteks iz svoje gotovo stoljetne tradicije crpi temeljne vrijednosti svoje održivosti, ali ih kontinuirano preispituje i prilagođava tržištu, okolišu i društvu te u širem društveno-ekonomskom aspektu sudjeluje i doprinosi razvoju svih povezanih dionika.

Izvještajno razdoblje na koje se odnosi Izvješće je 2017. godina. Društvo i Grupa poslovali su uz značajne gubitke. Bila je to godina u kojoj je bilo puno izazova, kako internih, tako i eksternih. Promjene na domaćem, regionalnom i globalnom tržištu kao i promjene unutar vlastitog poslovanja rezultirale su potrebom za preispitivanjem postojećih poslovnih modela te za donošenjem novih strateških poslovnih odluka oko smjera vlastitog razvoja i održivosti. Na tome putu težili smo promjenama, a tražili načine kako da pritom zadržimo vlastitu prepoznatljivost i identitet te pronađemo dodatne izvore financijske podrške za provedbu potrebnih promjena.

Tijekom 2017. godine postavljeni su temelji za nastavak započetih procesa restrukturiranja i pronalazak nove strategije i smjerova razvoja. Započet je proces aktivnosti oko dokapitalizacije Društva koja se dijelom uspjela provesti početkom 2018. godine. Drugi dio aktivnosti vezanih uz stabilizaciju likvidnosti je pred nama. Cilj je stabilizirati poslovanje tijekom 2018. godine kroz postizanje boljih uvjeta financiranja i reprogram postojećih kredita s ključnim bankama, provedbom novog kruga dokapitalizacije ili osiguranjem dodatnog izvora financiranja. Time će se normalizirati proizvodni i prodajni procesi te stvoriti preduvjeti za bolje poslovne rezultate, kvalitetnije odnose sa svim dionicima i održivi rast i razvoj.

Varteks proizvodi i prodaje vlastite i tuđe robne marke. Dugogodišnje iskustvo naših zaposlenika u proizvodnji i prodaji kao i zaposlenika unutar ostalih poslovnih procesa, bili su značajan faktor da se na razvojnom putu kompanije pronađe hrabrosti i snage za potrebnim promjenama i prilagodbama koje se trenutno provode. Sve unutarnje vrijednosti kompanije, u sinergiji s vanjskim partnerima i dobavljačima, usmjerene su prema potrebama kupaca te zadovoljstvu društvene zajednice.

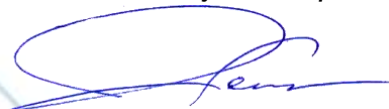
Vlastiti brand Di Caprio i ponuda šivanja po mjeri na našim maloprodajnim mjestima daju našoj modnoj marki onu prepoznatljivost i vrijednosti koje se od Varteksa očekuju. Prepoznate su i dugogodišnje vrijednosti poslovne suradnje sa svjetski poznatim kupcima i brandovima te je izvozna orijentiranost Društva neupitna prednost i razvojna mogućnost s kojom će se nastaviti kroz srednjoročnu i dugoročnu poslovnu politiku. Nastavljamo s izvozom unutar tržišta Europske unije, prvenstveno Njemačke i Švedske.

Razvijamo odnose sa kupcima i dobavljačima na postojećim tržištima, ali istražujemo i nove mogućnosti suradnje i razvoja, poglavito u dijelu odjeće za specijalne namjene i korporativno odijevanje.

Varteks je spreman za nove poslovne i društvene izazove koji su ispred njega. Kako je ovo prvo izvješće o društvenoj odgovornosti i održivosti, bit će još prilika za novim iskazima i napretkom. Nakon prvih 100 godina, Varteks nastavlja dalje, prateći pritom propisane GRI standarde i G4 smjernice kod izvješćivanja te gledajući na društvenu odgovornost kao na sastavni dio svojih poslovnih procesa.

S poštovanjem,

Zoran Košćec, Predsjednik Uprave



ORGANIZACIJSKI PROFIL

O kompaniji

Modna i tekstilna kompanija Varteks d.d., danas vodeća hrvatska tvrtka u proizvodnji i prodaji odjeće, osnovana 1918. godine, u svojoj gotovo stoljetnoj tradiciji mijenjala se i razvijala sukladno potrebama tržišta i kupaca, istovremeno zadržavajući svoju kvalitetu i prepoznatljivost.



Njenih 1.250 zaposlenika svrstava je među najveće poslodavce u sjeverozapadnoj Hrvatskoj.

Kroz 100 godina postojanja i rada Varteks je stvarao modu. Stilski i zanatski izvanrednim kolekcijama odgajao je generacije da prepoznaju i biraju lijepu i kvalitetnu odjeću. Varteks su desetljećima stvarale generacije stanovnika Varaždinske županije, dijelom i šire, koje su svoje živote ugradile u ono što je kompanija danas.

Ne postoje generacije koje nisu vezane uz Varteks: kao zaposlenici, stipendisti, dobavljači, poslovni partneri, ambasadori ili kupci. Varteks je uvijek bio prvi i najbolji susjed: Varteksove prodavaonice još od 1952.g. nalaze se u svim gradovima u regiji pa je time ponuda dobre odjeće uvijek dostupna potrošačima.

Svoje aktivnosti i ponudu, Društvo je proširilo poslovanjem kroz povezana društva koja zajedno s matičnim Društvom čine Varteks Grupu, u sklopu koje posluju: Varteks d.d., Varteks Logistic d.o.o., Varteks Pro. d.o.o., Varteks ESOP d.o.o. i V-projekt d.o.o.

U ponudi Grupe, uz konfekcijske proizvode, u modnom segmentu kroz vlastite robne marke i dopunski asortiman nudi se „total look“ koncept koji zaokružuje potrebu kompletnog modnog izražaja kupca. Značajna je poslovna aktivnost i na području razvoja, proizvodnje i prodaje asortimana za specijalne namjene i korporativno odijevanje.

Tržišna orijentacija Varteksa osigurala je kompaniji na ovim prostorima liderstvo kroz povijest. Otvorenost prema novim idejama i naprednim tehnologijama, suradnja s relevantnim institucijama i ustanovama te pravovremena implementacija tržišnih impulsa osigurali su Varteksu vodeću poziciju u modnoj industriji na našim prostorima.



Najvažniji datumi Varteksove povijesti:

- 1918. osnovana Tekstilna tvornica Varaždin
- 1922. počinje proizvodnja vunenog prediva i tkanina
- 1926. počinje izrada odjevnih predmeta
- 1929. počinje stvaranje mreže prodajnih objekata
- 1948. Tekstilna industrija d.d. Varaždin ili skraćeno Tivar postaje Varteks
- 1972. kreirana je modna marka Varteks International
- 1983. Varteks započinje suradnju s Levi's®om
- 1994. kreirana je modna marka Di Caprio
- 2008. kompanija dobiva nov izgled - u javnost izlazi sa svježim i suvremenim identitetom koji zadržava poruku Varteksove tradicije i kvalitete
- 2009. otvoren salon šivanja po mjeri u Zagrebu
- 2014. uveden novi shop koncept, prodajno mjesto Varteks&više na Trgu bana Jelačića u Zagrebu
- 2016. otvoren novi pogon za proizvodnju odjeće za specijalne namjene
- 2017. nagrada „Stvaratelji za stoljeća”



Vlastite robne
marke



Di Caprio je Varteksov premium modni brend namijenjen ženama i muškarcima koji predstavlja vrhunac stogodišnje tradicije tvrtke. Inspiriran je mediteranskom elegancijom u kojoj se i najformalniji komadi nose ležerno. Ta lakoća postiže se savršenim krojevima u kojima se prepoznaje nasljeđe vrhunskih Varteksovih majstora i pečat novog modernog doba. Uz business i casual liniju, Di Caprio posebnu pažnju posvećuje odjeći za svečane prigode. Imajući u vidu potrebe svojih kupaca modeli su prilagođeni različitim građama tijela od komotnijih do slim i extra slim varijanti. Uz brojne odjevne kombinacije, za total look Di Caprio nudi i modne dodatke koji savršeno upotpunjuju modnu odjeću u svakoj prigodi.

Šivanje po mjeri

Usluga šivanja po mjeri predstavlja vrhunac Varteksove ekspertize u izradi odijela i kaputa. Svaki klijent može birati krojeve, unutrašnju obradu i tkanine i uz savjet stručnjaka dobiti odijelo koje mu savršeno stoji i predstavlja precizan izraz njegovog stila. Tkanine najpoznatijih talijanskih proizvođača, znanje i iskustvo Varteksovih majstora i modnih savjetnika te savršeno oblikovani modeli čine jedinstvena personalizirana odijela.



Kontrakting

BOSS
HUGO BOSS

J.LINDBERG

The Kooples

Varteks za Hugo Boss proizvodi od 1994. godine te je već petnaestak posljednjih godina na vrhu ljestvice najboljih kontraktora te modne kuće.

Varteks za Lindeberg od 2003. godine proizvodi muške odjevne predmete ali i razvija proizvode kao pouzdan i kvalitetan partner.

Suradnja Varteks i Kooplesa u proizvodnji muške odjeće traje od 2008. godine.

Korporativna
odjeća i odjeća
za specijalne
namjene

U razvoju i širenju poslovanja Varteks Grupe, važno mjesto zauzima ponuda korporativne odjeće i odjeće za specijalne namjene. Navedeni programi temelje se na prepoznatljivoj kvaliteti koja se nadopunjuje kontinuiranim praćenjem tehničkog razvoja odjeće za potrebe njenog korištenja u posebnim uvjetima i specijalnim namjenama.

Taj vid prodaje bilježi kontinuirani rast i razvoj, kako u obimu posla tako i u razvoju kvalitete koja prati specifične potrebe ciljanog tržišnog segmenta. Odjeća je namijenjena i prilagođena potrebama različitog oblika korporativnog odijevanja te svim oblicima uniformiranog odijevanja i ostale specijalne odjeće.



Korporativna
odjeća



Svečane i
službene
uniforme

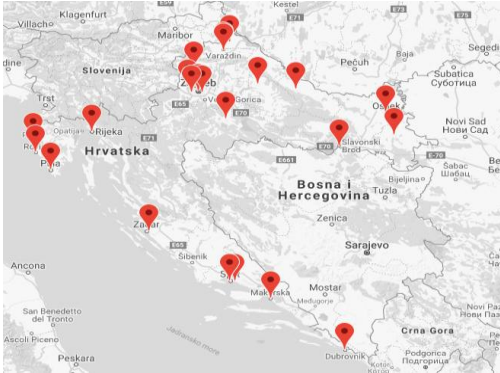


Specijalna
odjeća



**Prodajna
mjest**

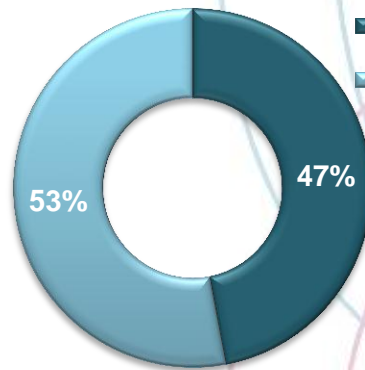
Prepoznatljivu modnu marku Di Caprio Varteks plasira na domaće tržište kroz vlastitu maloprodajnu mrežu te veleprodajne kupce, a rezultat su ulaganja u vlastiti dizajn i razvoj.



Maloprodajna mreža sastoji se od 24 prodajne jedinice Varteks & više, 2 outlet centra i 4 salona šivanja po mjeri.



Osim što pokriva domaće tržište, kompanija vodi i aktivnu izvoznu politiku, te oko **53 posto** svojih prihoda od prodaje ostvaruje na stranim tržištima.



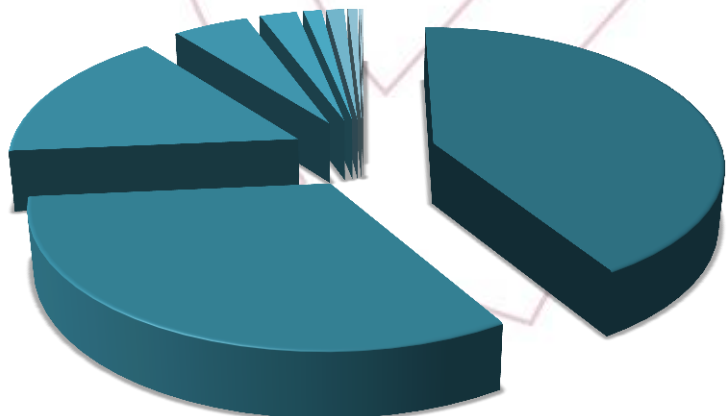
■ domaće tržište
■ izvoz

Tržište

Varteks je jedan od najvećih hrvatskih izvoznika odjeće, a svoje odjevne predmete izvozi u više od 15 zemalja, pri čemu najviše u zemlje Europske unije te u Bosni i Hercegovini putem distributera Fama. Kvalitetu i gotovo stoljetnu tradiciju Varteksa prepoznaju i renomirani svjetski brendovi s kojima Varteks surađuje – Hugo Boss, Lindeberg, The Kooples i dr.

- Njemačka
- Švedska
- Francuska
- Kina
- BiH
- Italija
- SAD
- Tajland
- Slovenija
- Kosovo
- ostale zemlje

Zemlje izvoza

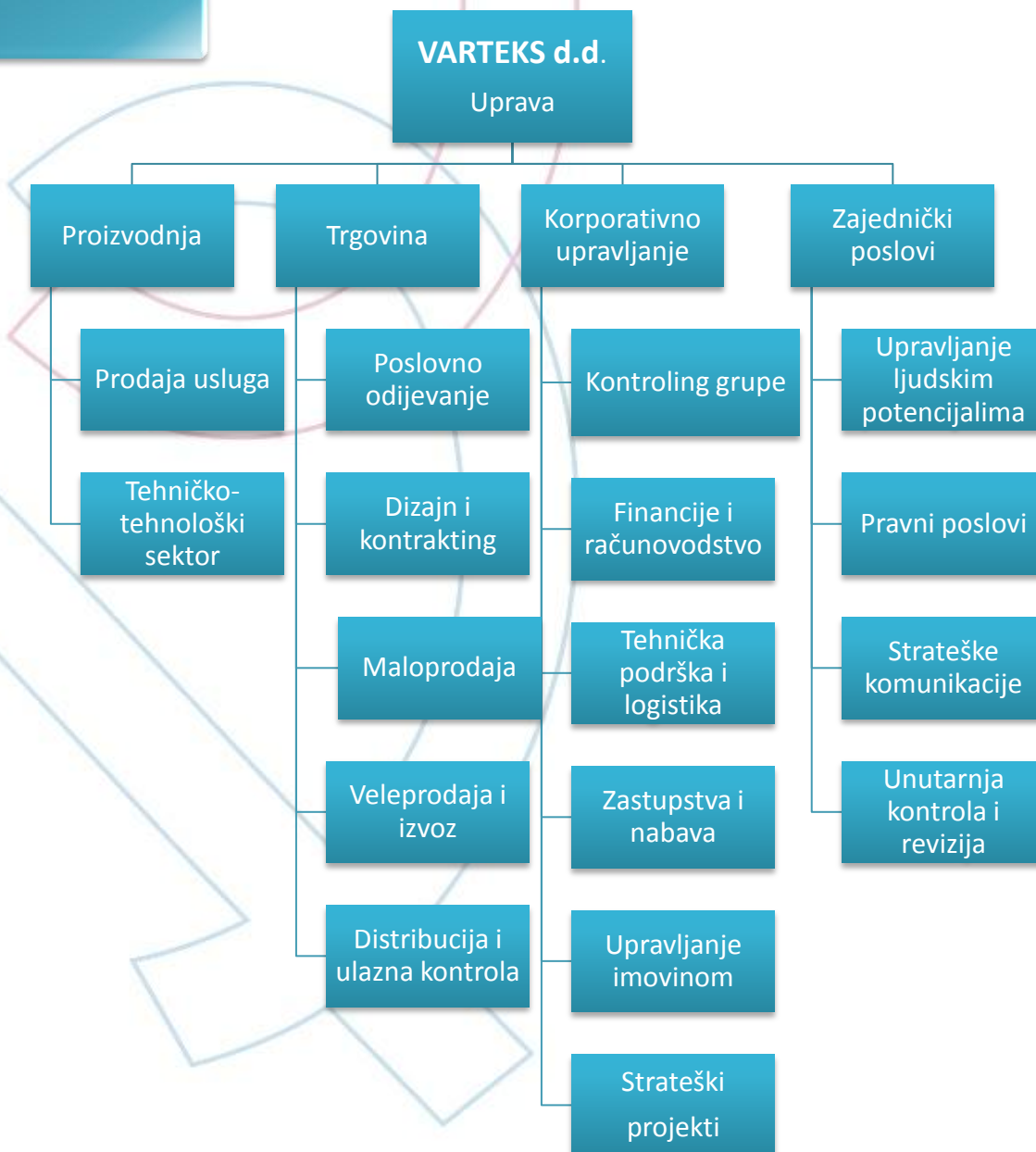


- ➔ Ukupan broj zaposlenih na razini Varteks Grupe na dan 31.12.2017. godine je 1.214.
- ➔ Ukupan prihod u 2017. godini iznosi 155.726.214 kn, a prihod od prodaje 149.274.840 kn.
- ➔ Udio vlastitih proizvoda i usluga u prihodu od prodaje je 82%.
- ➔ Tvrtka u 2017. godini ima udio kapitala u izvorima sredstava financiranja 44%.
- ➔ Ukupno 22 registrirane djelatnosti.

Veličina organizacije

Organizacijska struktura

U nastavku je prikazana vršna organizacijska struktura u 2017. godini.



Broj i struktura zaposlenih



85% zaposlenih su žene.

96% zaposlenih obuhvaćeno je Kolektivnim ugovorom.

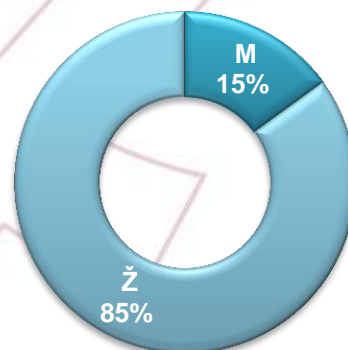
Tijekom izvještajnog razdoblja došlo je do promjena u broju djelatnika. Od ukupnog broja zaposlenih, 815 (ili 70%) radi u proizvodnim pogonima, većinom kao šivači. U Varaždinskoj županiji već nekoliko godina šivač je deficitarno zanimanja, a fluktuacija zaposlenika krajem 2017. godine bila je nešto izraženija i zbog odlazaka na rad u inozemstvo, te je broj zaposlenih s 31.12.2017. za 6% je manji nego na isti datum 2016. godine.

U strukturi zaposlenika Varteks Grupe prevladavaju osobe ženskog spola. Prema vrsti zaposlenja prevladavaju osobe zaposlene na neodređeno vrijeme, s punim radnim vremenom od 40 sati tjedno.

Spol	Ugovor na određeno		Ugovor na neodređeno		UKUPNO	
	31.12.2016.	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2017.
M	2	4	198	178	200	182
Ž	72	52	1031	980	1103	1032
Σ	74	56	1229	1158	1303	1214

Spol	Broj menadžera		%	
	31.12.2016.	31.12.2017.	2016.	2017.
M	19	20	35%	37%
Ž	35	34	65%	63%
Σ	54	54	100%	100%

Zaposleni prema spolu



Varteks Grupa je tijekom izvještajne 2017. godine surađivala s 682 dobavljača u ukupnom iznosu od cca. 74,9 mil. kuna, koje možemo svrstati u četiri osnovne skupine:

- * dobavljači tkanina - 46 dobavljača u ukupnom iznosu od cca. 16 mil. kuna
- * dobavljači roba - 50 dobavljača u ukupnom iznosu od cca. 13,6 mil. kuna;
- * dobavljači metražnog pribora i ostalih tekstilnih repromaterijala - 80 dobavljača u ukupnom iznosu od cca. 13,1 mil. kuna;
- * dobavljači za ostale ne tekstilne materijale i usluge - 506 dobavljača u ukupnom iznosu od cca. 32,2 mil. kuna.

Geografski gledano 80% dobavljača je s domaćeg tržišta. Kako Hrvatska nema domaćeg proizvođača tkanina, nastojimo se orijentirati na dobavljače koji su teritorijalno što bliže tvornici, pa je to uz faktor kvalitete i mode ključni razlog da najveći udio zauzimaju dobavljači iz Italije.

U pogledu kontrole kvalitete najveća se pažnja poklanja dobavljačima tkanina, za koje su razrađene detaljne procedure zaprimanja i eventualnih reklamacija istih. Prilikom svakog ulaza tkanina podliježe kvalitativnoj kontroli koja se odvija u vlastitom laboratoriju. Odjel nabave razvio je metodologiju ocjenjivanja svih ključnih dobavljača tkanina, pri čemu se faktoru kakvoće daje visoki značaj.

Naglasak je na renomiranim dobavljačima tkanina, koji osim kvalitete, pouzdanosti i brzine pažnju posvećuju zaštiti okoliša, te odgovorno pristupaju uštedama energije i voda, na način da kemikalije koje koriste u procesu izrade zadovoljavaju propisane norme.

Ostaci tkanina i metražnog repromaterijala koji nastaju u proizvodnom procesu, prilikom krojenja se odvajaju i predaju ovlaštenim sakupljačima za otpad.

*682 dobavljača
radilo je s
Varteks Grupom
u izvještajnom
razdoblju.*



Značajne promjene tijekom izvještajnog razdoblja

Promjene na kapitalu

Značajne promjene tijekom izvještajnog razdoblja odnose se na promjene vezane uz temeljni kapital Društva. Varteks je tijekom 2017. godine održao dvije Glavne Skupštine na kojima su donijete važne odluke po pitanju uravnoteženja bilančnih pozicija, a vezane su uz promjene temeljnog kapitala. Sukladno odlukama Skupštine održane 17. kolovoza 2017. godine, provedeno je pojednostavljeno smanjenje temeljnog kapitala Društva radi pokrića gubitaka ostvarenih u prethodnom razdoblju. Nakon provedenog smanjenja, temeljni kapital iznosio je 22.208.070,00 kn. Time se osigurala potrebna adekvatnost kapitala i digla kvaliteta bilančnih pozicija Društva, te se Društvo pripremlilo za provedbu drugog koraka po pitanju planiranih promjena, a to je povećanje temeljnog kapitala.

Na istoj Skupštini donijeta je i odluka o dokapitalizaciji Društva putem poznatog investitora. Međutim, unatoč postignutom dogovoru, finalna provedba dokapitalizacije s poznatim investitorom nije se uspjela realizirati. S obzirom na to, održana je druga Glavna skupština Društva 29. prosinca 2017. godine na kojoj je donijeta nova Odluka o povećanju temeljnog kapitala i izdavanju novih dionica Društva putem Javnog poziva ulagačima. Kako je Odluka donijeta krajem 2017. godine, Javni poziv upućen je početkom 2018. godine te je u mjesecu siječnju 2018. godine provedena i sama dokapitalizacija Društva. Povećanje temeljnog kapitala provedeno je sukladno odluci Glavne skupštine, te je temeljni kapital povećan na 41.066.860 kn.



Ulaganja u dugotrajnu imovinu Grupe

Tijekom 2017. godine Grupa je investirala ukupno 1.790.333 kn. Od toga u materijalnu imovinu iznos od 1.338.626 kn, a u nematerijalnu imovinu 451.707 kn. Ulaganja u materijalnu imovinu odnose se na ulaganja u slijedeće: opremu za prijenos toplinske energije, proizvodnu opremu, opremu u trgovini, poboljšanje funkcije građevinski objekata u vlasništvu i informatičku opremu. Ulaganja u nematerijalnu opremu odnose se na ulaganja na tuđim sredstvima (uređenje prodajnih mjesta u tuđem vlasništvu) i software.

Otvaranje novih prodajnih mjesta

u 2017. godini Varteks je otvorio novo prodajno mjesto u shopping centru City Centar one East na ukupno 102 m² prostora. Kako već od početka rada City Centra one West, Varteks u njegovim prostorima ima svoje prodajno mjesto, na taj su način kroz ova dva velika shopping centra, zapadni i istočni dio grada Zagreba pokriveni ponudom naših proizvoda koji su na taj način dostupni svim našim kupcima iz tih, ali i iz ostalih dijelova grada.

Tijekom 2017. godine u shopping centru Cityu Centru one West, prodajno mjesto Varteksa izmješteno je unutar samoga centra te je novi prodajni prostor preuređen i uz redovnu ponudu našeg asortimana dopunjen ponudom šivanja po mjeri. To je jedini prodajni prostor koji je smješten u nekom trgovačkom centru na našem tržištu koji nudi takovu vrstu modnog odijevanja. Šivanje po mjeri u 2017. godini otvoreno je kao dopuna ponudi našeg redovnog asortimana i na prodajnom mjestu u centru grada Splita, a već je od prije prisutno na Trgu Bana Josipa Jelačića, u samom centru grada Zagreba, te u gradu Varaždinu.



U okviru korištenja načela predostrožnosti, Varteks ista provodi maksimalno u okviru svojih mogućnosti. Pritom se vodi načelom predostrožnosti u skladu sa Zakonom o zaštiti okoliša. Pristup je usmjeren na izbjegavanje svih mogućih rizika, poglavito kod primjene nove tehnologije ili poboljšanja postojeće tehnologije s aspekta zaštite okoliša. Oba pravca primjene orijentirana su na stjecanje, raspolaganje i korištenje saznanja o njenom utjecaju na okoliš i zdravlje ljudi te se ista koristi tek nakon cjelovitog i potpunog saznanja o navedenim utjecajima.

**Pristup
predostrožnosti**

IDENTIFICIRANI MATERIJALNI ASPEKTI I GRANICE

Uključene organizacijske jedinice

Varteks d.d. je kao matično društvo proširio svoju ponudu i aktivnosti poslovanjem kroz povezana društva te zajedno s njima djeluje na tržištu kao Varteks Grupa.

Tvrtke subjekti konsolidacije: VARTEKS PRO d.o.o.

VARTEKS LOGISTIC d.o.o.

VARTEKS ESOP d.o.o.

V-PROJEKT d.o.o.

Iako je ovo prvo Izvješće Varteks Grupe, održivost i društvena odgovornost kontinuirano su integrirani u strategiju poduzeća. Identifikacija ključnih materijalnih ekonomskih, društvenih i okolišnih aspekata poslovanja Grupe provedena je vodeći se načelima međunarodno priznatog okvira Global Reporting Initiative (GRI) te usklađena s proizvodnjom i cjelokupnim poslovanjem. Prednost pri identificiranju daje se područjima koja imaju utjecaj na dionike, kao i područjima u kojima Varteks Grupa ima značajne učinke te može poboljšati svoju učinkovitost.

Određivanje sadržaja i Granica aspekata

Analiza ekonomskih, okolišnih i društvenih utjecaja napravljena je temeljem povratnih informacija uključenih dionika, a ponajviše temeljem tržišnih pokazatelja i vlastitih strateških odrednica, te su utvrđene prioritetne teme relevantne za održivost.

Identifikacija

Identificirani su značajni ekonomski, okolišni i društveni materijalni aspekti.

Prioriteti

Identificirani značajni ekonomski, okolišni i društveni aspekti prioritetizirani su s obzirom na inpute ključnih dionika i utjecaj na poslovnu strategiju.

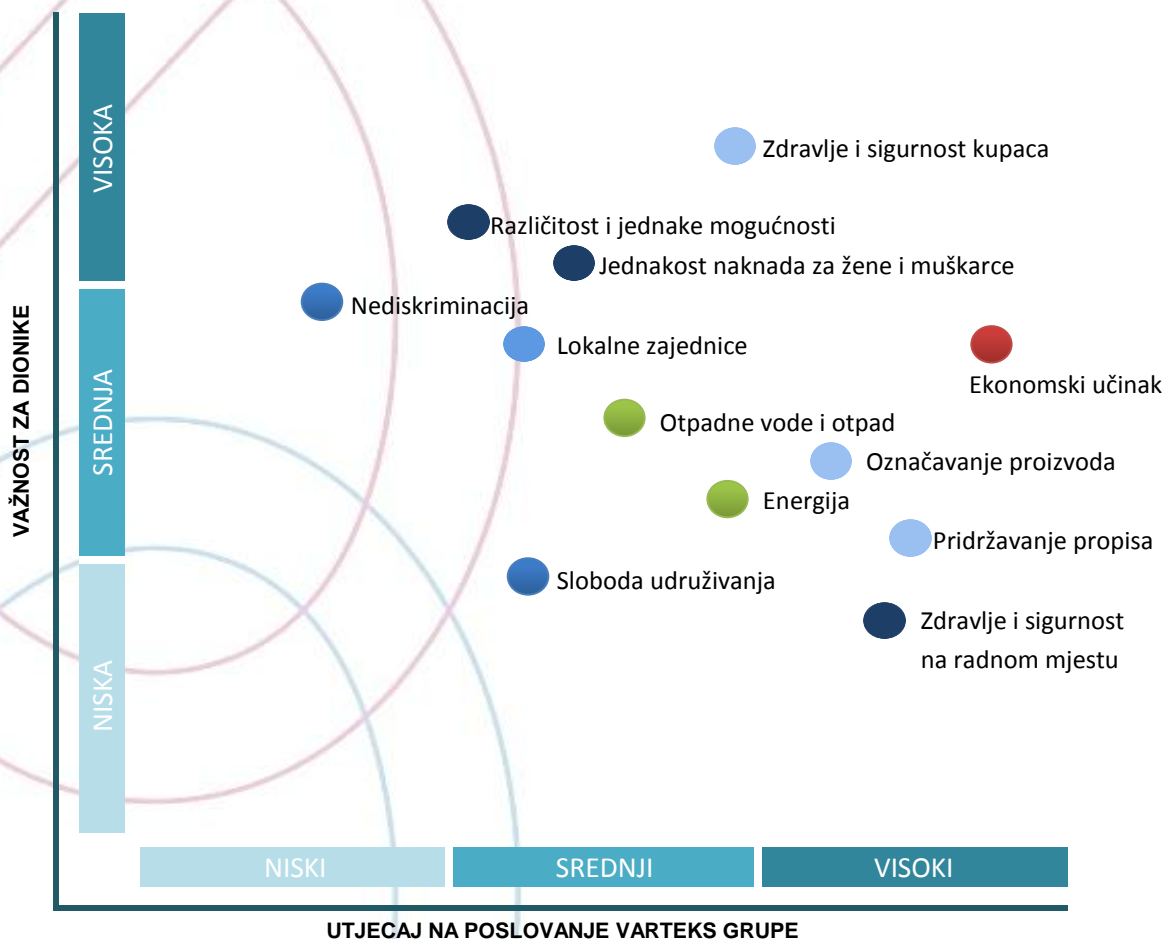
Valjanost

Provedena provjera valjanosti identificiranih materijalnih aspekata i njihove prioriteta od strane internih ključnih dionika.

U Izvještaj je uvršteno 12 materijalnih aspekata s odgovarajućim kvalitativnim i kvantitativnim pokazateljima.

Materijalni aspekti

U nastavku vizualni prikaz određivanja prioriteta identificiranih značajnih ekonomskih, okolišnih i društvenih aspekata.



EKONOMSKA KATEGORIJA
Ekonomski učinak

OKOLIŠNA KATEGORIJA
Energija
Otpadne vode i otpad

DRUŠTVENA KATEGORIJA

RADNI ODNOS I DOSTOJAN RAD
Zdravlje i sigurnost na radnom mjestu
Jednakost naknada za žene i muškarce
Različitost i jednake mogućnosti

LJUDSKA PRAVA
Nediskriminacija
Sloboda udruživanja i kolektivnog pregovaranja

DRUŠTVO
Lokalne zajednice

ODGOVORNOST ZA PROIZVOD
Zdravlje i sigurnost kupaca
Označavanje proizvoda i usluga
Pridržavanje propisa



UKLJUČIVANJE DIONIKA

Uključeni dionici

Varteks Grupa ima jasno definiranu poslovnu strategiju u koju je implementirano društveno odgovorno poslovanje koje podrazumijeva ekonomsku, okolišnu i društvenu odgovornost. Jedan od bitnih područja za provođenje poslovne strategije je i segmentacija svih dionika (pojedinaca, zajednica i organizacija) koji utječu ili na njih utječe poslovanje Grupe.

Dionici koji su uključeni u izradu ovog dijela Izvješća su: zaposlenici, krajnji potrošači, partneri i dobavljači, dioničari i investitori, sindikati, poslovna i stručna udruženja, lokalna zajednica i mediji. S njima se komunicira tijekom cijele godine, kontinuirano i prema potrebi.

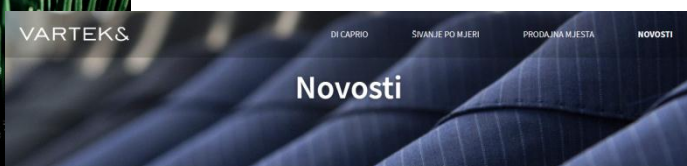
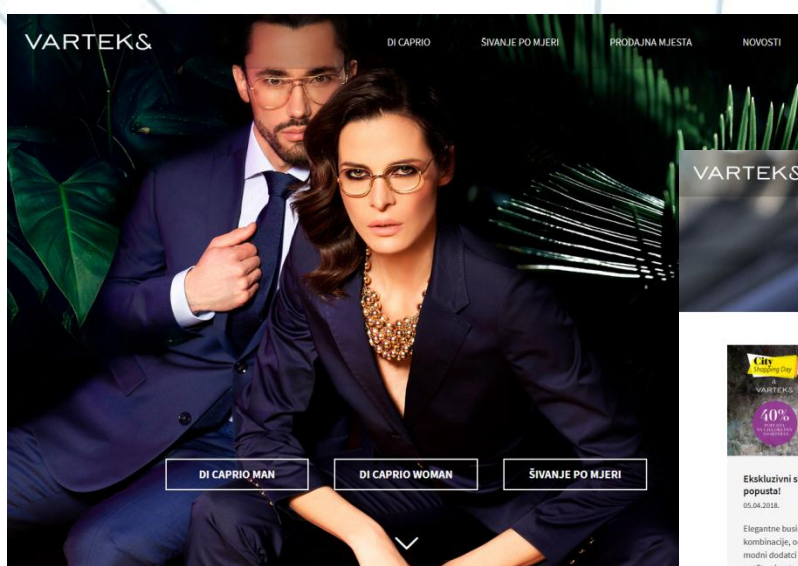
DIONICI	VRSTA KOMUNIKACIJE	UČESTALOST
Zaposlenici	Specijalizirana poruka e-pošte	tjedno
	Obavijesti	tjedno
	Intranet/interni portal	kontinuirano
	Newsletter	mjesečno
	Službena mrežna stranica	kontinuirano
	Godišnji razgovori	godišnje
Krajnji potrošači	Ankete o zadovoljstvu	godišnje
	Specijalizirani dijelovi službene mrežne stranice	kontinuirano
	Društvene mreže (Facebook, Instagram)	kontinuirano
	Tiskovine (časopisi, novine)	kontinuirano
	Prodajni objekti	kontinuirano
	Varteks klub (obavijesti, e-mail, newsletter i dr.)	kontinuirano
Partneri i dobavljači	Direktna (posjete, auditi, sastanci)	prema potrebi
	Službena mrežna stranica	kontinuirano
	Ugovori	kontinuirano
	Dopisi	prema potrebi
	E-pošta	kontinuirano
	Sajmovi	nekoliko puta godišnje
Dioničari i investitori	Redovne i izvanredne skupštine	godišnje
	Dopisi	prema potrebi
	E-pošta	prema potrebi
	Specijalizirani dijelovi službene mrežne stranice	kontinuirano
	Izvješća o poslovanju	kvartalno
	ZSE, HANFA	kontinuirano
	HINA	kontinuirano

Poslovna i stručna udruženja/javnost	konferencije, seminari	prema potrebi
	tematski sastanci	prema potrebi
Sindikati	Redovni sastanci	kvartalno
	Dopisi	prema potrebi
	E-pošta	prema potrebi
	Izvešća o poslovanju	kvartalno
	Intranet/interni portal	kontinuirano
Lokalna zajednica	Direktna (posjete, sastanci)	prema potrebi
	Zajedničke aktivnosti	prema prigodi
	Službena mrežna stranica	kontinuirano
	Dopisi	prema potrebi
	E-pošta	prema potrebi
Mediji	Priopćenja	prema potrebi
	Intervjui, reportaže, objave	prema potrebi
	Konferencije za medije	prema potrebi
	Službena mrežna stranica	kontinuirano

U nastavku su navodimo neka od važnijih sredstava komunikacije i uključivanja dionika te aktivnosti tijekom izvještajnog razdoblja.

Službena mrežna stranica

Na adresi www.varteks.com nalaze se najvažnije informacije o poslovanju, proizvodima i ostalim aktivnostima Varteks Grupe. Informacije su namijenjene krajnjim potrošačima, parterima i dobavljačima, poslovnoj javnosti, medijima, dioničarima i investitorima. Zbog promjena u tehnologiji i trendovima dizajna i funkcionalnosti, tijekom 2017. godine odvijao se redizajn mrežne stranice Grupe, čiji se završetak očekuje početkom 2018. godine.



Ekskluzivni shopping uz 40% popusta!
05.04.2018.

Elegantne business ili casual modne kombinacije, odjeća za svečane prigode i modni dodatci koji savršeno upotpunjuju outfit nedostatan su dio su asortimana trgovine Varteks & više, a u petak, 6. travnja oni vas očekuju po 40% povojnijoj cijeni uz kupon iz Glorije koja izlazi 5. [...]

Zavirite iza kulisa snimanja kampanje za novu Di Caprio kolekciju
29.03.2018.



Novu kolekciju, nova kampanja - bacite oko što se događalo iza kulisa.

20% popusta na novu kolekciju - Weekend akcija
23.03.2018.

Weekend akcija u Varteksu: 20% popusta na novu kolekciju Di Caprio i 50% popusta na odabrana muška odjeća.

**Interni portal
Varteksa d.d.**

Varteksov interni portal namijenjen je isključivo zaposlenicima Varteks Grupe s ciljem da olakša svakodnevnu komunikaciju i obavještanje svih korisnika te time doprinosi jačanju timskog rada i osjećaj pripadnosti tvrtki. Na portalu su dostupne sve potrebne informacije o samoj Grupi (organizacija, imenik, raspored djelatnika i dr.), pressclipping, razne obavijesti, ali i alati koji omogućavaju razmjenu dokumenata te službenih i neslužbenih informacija između samih zaposlenika (dokumenti odjela, mali oglasi i dr.).

Naslovnica		Naslovnica	Vijesti	Linkovi	Kontakt	traži...	
 <p>INtarni portal Varteksa d.d.</p>					<p>BLIC VIJESTI</p> <p>Microsoft upozorava: Ne otvarajte *.rtf dokumente! Opširnije...</p>		
<p>GLAVNI IZBORNIK</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Naslovnica ■ Čestitke 2018! ■ Vijesti ■ Pressclipping ■ O nama ■ Imenik ■ Galerija slika ■ INtarni časopis ■ PC učilica ■ Mali oglasi ■ Fun! :) <p>DOKUMENTI</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Javni dokumenti ■ Dokumenti odjela <p>IZVJEŠTAJI</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Cijena dionice <p>LINKOVI</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Varteks d.d. ■ Varteks Facebook ■ Di Caprio ■ Di Caprio Blog ■ Di Caprio Facebook ■ Di Caprio Twitter ■ Zastupljeni brendovi ■ webLinkovi <p>SERVISI</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Tražilica ■ FAQ 		<p>NOVO NA PORTALU</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Veliki modni tjedan u Varteksu ■ VIP Shopping u ožujku ■ Humanitarna akcija ■ -20% za ulaznice HNK u ožujku ■ VIP Shopping u veljači <p>■ HNK u Varaždinu 20% popusta</p>		<p>NAJPOŠJEĆENIJE</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ Mobiteli ■ Telefoni ■ Raspored djelatnika - PP Trgovina ■ Raspored djelatnika - "Crvena zgrada" ■ Obavijest zaposlenicima 		<p>VREMENSKA PROGNOZA</p>  <p>Dnevna temperatura: MAX: 22°C MIN: 9°C</p> <p>Promjenjivo</p> <p>VIC TJEDNA</p> <p>Perica jedno popodne sjedne s mamom za stol i pita: - Mama kako su nastali ljudi? - Bog nas je stvorio. - Ali moj mi je tata rekao da potičemo od majmuna. - Sine ja ti pričam o mojima, a tata o svojim!</p>	
<div style="border: 1px solid black; padding: 10px; background-color: #f0f0f0;"> <p align="center">HRVATSKO NARODNO KAZALIŠTE U VARAŽDINU</p> <div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;"> <div> <p align="center">Dragi Varteksovci!</p> <p>U suradnji s Hrvatskim narodnim kazalištem u Varaždinu predstave, reprizne predstave i gostovanja predstava u organizaciji Kazališta možete gledati uz 20% popusta. Popust se ostvaruje na blagajni Kazališta prilikom kupnje ulaznica uz predočenje iskaznice Varteksa. Popust vrijedi za neograničen broj ulaznica.</p> <p align="center">PROGRAM ZA OŽUJAK 2017.</p> <p>Četvrtak, 9. ožujka u 19,30 sati, Velika scena Ódón von Horváth HOTEL BELLEVUE, redatelj: Ivan Plazibat</p> <p>Srijeda, 22. ožujka u 19,30 sati, Velika scena Ódón von Horváth HOTEL BELLEVUE, redatelj: Ivan Plazibat</p> <p>Četvrtak, 23. ožujka u 20 sati, Scena Zvonimira Rogoza Elaine Murphy MALO BLAGO, redatelj: Tomislav Pavković</p> <p>Petak, 24. ožujka u 20 sati, Scena Zvonimira Rogoza Yasmina Reza, BOG MASAKRA, redateljica: Lea Anastazia Flegler</p> <p>Subota, 25. ožujka u 19 sati, Scena Zvonimir Rogoz MALA PRINCEZA, redateljica: Julia Klier</p> <p>Nedjelja, 26. ožujka u 20 sati, Scena Zvonimira Rogoza Robert Harling, ČELIČNE MAGNOLIJE, redateljica Barbara Rocco</p> <p>27. ožujka – Svjetski dan kazališta Ponedjeljak, 27. ožujka u 19,30 sati, Velika scena Ódón von Horváth HOTEL BELLEVUE, redatelj: Ivan Plazibat</p> <p>Utorak, 28. ožujka u 19,30 sati, Velika scena Slavko Kolar SVOGA TELA GOSPODAR, redatelj: Georgij Paro</p> <p>Srijeda, 29. ožujka u 20 sati, Scena Zvonimira Rogoza Yasmina Reza, BOG MASAKRA, redateljica: Lea Anastazia Flegler</p> </div> <div align="right">  </div> </div> </div>							

Jedan od uspješnih projekata provedenih među zaposlenicima Varteksa bila je i humanitarna akcija Udruge za razvoj kreativnih radionica i kvalitete življenja osoba s invaliditetom RH objavljena na internim stranicama. U akciji prikupljanja sredstava za rad udruge sudjelovalo se kupnjom humanitarnog paketa: 3 oslikane šalice, majica i platnena vrećica sa natpisom.



Varteks KLUB vjernosti

Varteks card je kartica pogodnosti Varteks KLUBA vjernosti koja njegovim članovima omogućuje dodatne pogodnosti koje mogu koristiti prilikom kupnje u označenim prodajnim mjestima Varteksa d.d.



Besplatno članstvo u Varteks KLUB-u donosi veće pogodnosti na kupovinu Varteksovih proizvoda, poklone za rođendane i učlanjenje, pozivnice na razne događaje, obavijesti koje se tiču nove kolekcije i specijalnih akcija.



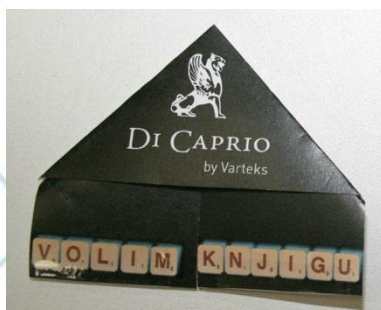
Društvene mreže postale su sve važniji i nezaobilazni kanal komunikacije između tvrtke ili branda s korisnicima, kupcima ili partnerima. Uz Facebook profil Di Caprio by Varteks koji broji oko 19.000 sljedbenika, od 2017. godine aktivni smo i na Instagramu.

Društvene mreže

Prodajni objekti

BTL kampanjom kroz 30 vlastitih maloprodajnih objekata i 17 prodajnih mjesta partnera, obilježavamo:

- ➔ Međunarodni dan života, Međunarodni dan žena, Svjetski dan kazališta, Svjetski dan knjige, Međunarodni dan obitelji, Međunarodni dan muzeja, Svjetski dan okoliša, Dan majki, Svjetski dan borbe protiv dječjeg rada, Međunarodni dan mladeži, Svjetski dan zdravlja, Hrvatski dan knjižnica i dr.



Zajedničke aktivnosti/
Lokalna zajednica

Obzirom na rasprostranjenost maloprodajne i veleprodajne mreže diljem Hrvatske, Varteks Grupa tijekom cijele godine aktivno sudjeluje u lokalnim događajima i manifestacijama u svim većim gradovima u zemlji.

- Kroz marketinšku akciju **U Vašem gradu - Varteks slavi s vama** obilježavamo dan gradova (Dubrovnik, Poreč, Makarska, Bjelovar, Pula i dr.).
- Sudjelujemo u svim većim društvenim događanjima i festivalima na lokalnoj razini npr. Rječki karneval, In Music Festival, Pula film festival, Dubrovačke ljetne igre, Vinkovačke jeseni, Špincirfest Varaždin, Varaždinske barokne večeri, Porcunkulovo Čakovec i dr.

ŠPANCIRFEST - Festival dobrih emocija ! U sklopu projekta Godišnje hrvatske turističke nagrade varaždinski Špincirfest proglašen je turističkim događajem 2017. godine. Jedan od sponzora je i Varteks .



VARAŽDINSKE BAROKNE VEČERI - Specijalizirani festival rane glazbe i jedan od najeminentnijih festivala te vrste u svijetu. Festival je pod stalnim pokroviteljstvom predsjednika Republike Hrvatske i svake godine ima zemlju partnera. U toj multikulturalnoj priči svake godine sudjeluje i Varteks.

ŽENSKA PRIČA

Humanitarni talk-show pod voditeljskom palicom stand up komičarke i spisateljice Marijane Perinić, uvijek s novim novim pričama zanimljivih žena.

Događaji/
sponzorstva i
donacije

Pod voditeljskom palicom stand up komičarke i spisateljice Marijane Perinić, s velikim veseljem Vas pozivamo

U utorak, 21.11.2017 u 20,00h
u klub SAX (Palmotičeva 22 , Zagreb)
na talk-show „ ŽENSKA PRIČA“ na temu:

PREHRANA NOVOG DOBA
REPRIZA
Gošće večeri:
Anita Šupe (Paleo/ LCHF prehrana)
Mihaela Brijak Devescovi (Sirova hrana)

Ulaznica: 10,00 kn
Sav prihod od ulaznica doniramo
Udruzi za borbu protiv raka dojke Europa Donna Hrvatska

Obavezna rezervacija stola na
zenskaprica.sax@gmail.com ili mobitel: 099/758-9934
Veselim se dolasku!

PARTNERI:



HRVATSKA DAVIS CUP
REPREZENTACIJA

Varteks je dugogodišnji partner Hrvatske Davis Cup reprezentacije koja predstavlja Hrvatsku na međunarodnim reprezentativnim teniskim natjecanjima, kao što su Davisov kup i Olimpijske igre.



HRVATSKA VATERPOLO
REPREZENTACIJA -
BARAKUDE

Varteks i ovom suradnjom potvrđuje da je prvi izbor u opremanju vrhunskih hrvatskih reprezentativaca za protokolarne i svečane prigode.



KOŠARKAŠKI KLUB CEDEVITA



Mediji

Varteks Grupa u 2017. godini bila je zastupljena u tiskovinama, na radijskim i televizijskim postajama te na internetskim portalima, u preko 1000 objava koje su bile vezane uz poslovanje, nove projekte i proizvode, aktivnosti vezane uz sponzorstva i donacije te nagradne igre.



Članstva u udruženjima i organizacijama

Hrvatska Gospodarska Komora

Hrvatska udruga poslodavaca - Udruga tekstilne i kožne industrije

Hrvatski klaster konkurentnosti industrije tekstila, kože i obuće

Hrvatski klaster konkurentnosti obrambene industrije

Hrvatski izvoznici



PROFIL IZVJEŠTAJA

Izvešće o društveno odgovornom poslovanju Varteks Grupe za 2017. godinu odnosi se na sva društva unutar Grupe. Izrađeno je u skladu s četvrtom generacijom Smjernica Globalne inicijative za izvještavanje (GRI G4) te je korištena sržna opcija usklađenosti izvještaja. Kontakt osoba zadužena za sva pitanja u vezi s Izvešćem i njegovim sadržajem je direktorica Sektora financija i kontrolinga.

Izvešće

Ciklus izvještavanja je godišnji, a obuhvaća razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2017. godine. Ovo je do sada prvo objavljeno Izvešće.

Nije provedena vanjska verifikacija Izvešća.

Kazalo sadržaja
GRI-a

OPĆI STANDARDNI PODACI

STRATEGIJA I ANALIZA		str.
G4-1	Izjava najviše rangirane osobe	3-4
G4-2	Ključni utjecaji, rizici i prilike	42-43
ORGANIZACIJSKI PROFIL		str.
G4-3	Naziv organizacije	5
G4-4	Glavne tržišne marke, proizvodi i usluge	7-8
G4-5	Lokacija sjedišta organizacije	26
G4-6	Države u kojima organizacija posluje	9
G4-7	Priroda vlasništva i pravni oblik	26
G4-8	Tržišta na kojima organizacija posluje	9
G4-9	Veličina organizacije (broj zaposlenih, prihodi, kapitalizacija i dr.)	10
G4-10	Broj i struktura zaposlenih	11
G4-11	Postotak uk. broja zaposl. koji su obuhvaćeni kolektivnim ug.	11
G4-12	Dobavljački lanac organizacije	12
G4-13	Značajne promjene tijekom izvještajnog razdoblja	13-14
G4-14	Pristup predostrožnosti	14
G4-15	Vanjske ekonomske, okolišne i društvene povelje, načela ili druge inicijative	23
G4-16	Članstva u udruženjima i organizacijama	23
IDENTIFICIRANI MATERIJALNI ASPEKTI I GRANICE		str.
G4-17	Organizacijske jedinice uključene u konsolidirane financijske izvještaje	15
G4-18	Postupak određivanja sadržaja izvještaja i Granica aspekata	15
G4-19	Materijalni Aspekti identificirani u procesu određivanja sadržaja izvještaja	16

	IDENTIFICIRANI MATERIJALNI ASPEKTI I GRANICE	str.
G4-20	Materijalni i nematerijalni Aspekti	16
G4-21	Određivanje granice aspekta izvan organizacije za svaki materijalni Aspekt	15-16
G4-22	Učinak eventualnih izmjena u pogledu informacija iz prethodnih izvještaja	15
G4-23	Značajne promjene u pogledu Područja primjene i Granica aspekata u odnosu na prethodna izvještajna razdoblja	15
	UKLJUČIVANJE DIONIKA	str.
G4-24	Popis skupina dionika koje je organizacija uključila	17-18
G4-25	Navedite osnovu za prepoznavanje i odabir uključenih dionika	15,17-18
G4-26	Navedite pristup organizacije uključivanju dionika	18-23
G4-27	Navedite ključne teme i interese koji su potaknuti uključivanjem dionika	18-23
	PROFIL IZVJEŠTAJA	str.
G4-28	Izvještajno razdoblje (poput fiskalne ili kalendarske godine)	24
G4-29	Datum posljednjeg izvještaja	24
G4-30	Izvještajni ciklus (npr. godišnji, dvogodišnji)	24
G4-31	Kontakt za pitanja vezana uz izvještaj ili njegov sadržaj	24
G4-32	KAZALO SADRŽAJA GRI-A	24-25
G4-33	VERIFIKACIJA	24
	UPRAVLJANJE	str.
G4-34	Objasnite upravljačku strukturu organizacije	26-27
	ETIKA I INTEGRITET	str.
G4-56	Opišite vrijednosti, načela, standarde i norme ponašanja organizacije	27,28

SPECIFIČNI STANDARDNI PODACI

	EKONOMSKA KATEGORIJA	str.
G4-EC1, EC2, EC4	Ekonomski učinak	30
	OKOLIŠNA KATEGORIJA	str.
G4-EN3, EN6, EN7	Energija	31-32
G4-EN22, EN23	Voda	32-34
	DRUŠTVENA KATEGORIJA	str.
	RADNI ODNOS I DOSTOJAN RAD	
G4-LA5/LA8	Zdravlje i sigurnost na radnom mjestu	35-36
G4-LA13	Jednakost naknada za žene i muškarce	36
G4-LA12	Različitost i jednake mogućnosti	36-37
	LJUDSKA PRAVA	
G4-HR3	Nediskriminacija	37
G4-HR4	Sloboda udruživanja i kolektivnog pregovaranja	38
	DRUŠTVO	
G4-SO1	Lokalne zajednice	21,39
	ODGOVORNOST ZA PROIZVOD	
G4-PR1/PR2	Zdravlje i sigurnost kupaca	39-40
G4-PR3/PR4	Označavanje proizvoda i usluga	40
G4-PR9	Pridržavanje propisa	40

UPRAVLJANJE

Varteks je dioničko društvo sa sjedištem na adresi: Zagrebačka 94, 42000 Varaždin. Dionica oznake VART-R1 nalazi se na kotaciji Redovnog tržišta Zagrebačke burze. Dionicu označava simbol VART-R1.

Društvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Varaždinu, poslovni broj iz upisnika Tt: 95/463-2 (MBS) 070004039, M.B. 3747034, OIB: 00872098033 VAT:HR00872098033.

Društvo, u skladu s pozitivnim propisima osigurava redovan pristup informacijama o svom radu i djelovanju, kao i podatke o činjenicama i okolnostima koje mogu utjecati na cijenu dionica (cjenovno osjetljive informacije).

Na dan 31.12.2017. godine temeljni kapital društva iznosi 22.208.070,00 kn i sastoji se od 2.220.807 redovnih dionica oznake VART-R1, svaka nominalne vrijednosti 10,00 kuna.

Društvo postupa na jednak način i pod jednakim uvjetima prema svim dioničarima neovisno o broju dionica kojima raspolažu, zemlji njihova podrijetla, te njihovim drugim svojstvima. Pravo glasa obuhvaća sve dioničare na način da je broj glasova koji im pripadaju u Glavnoj skupštini jednak broju njihovih dionica.

Uprava Društva:

Zoran Koščec, predsjednik Uprave
Nenad Davidović, član Uprave
Miljenko Vidaček, član Uprave

Dana 15. veljače 2018. godine u Trgovačkom sudu u Varaždinu upisana je promjena članova Uprave te istu od tada čine:

Zoran Koščec, predsjednik Uprave
Krešimir Sečak, član Uprave

Nadzorni odbor:

Igor Žonja – predsjednik Nadzornog odbora
Božica Čiček-Mutavdžić – zamjenica predsjednika
Davor Majetić
Ivo Šulenta
Krešimir Dragić

Članovi Uprave i Nadzornog odbora na dan 31.12.2017. godine imali su u vlasništvu dionice Društva kako slijedi:

Ime i prezime	Broj dionica	% udjela
Zoran Koščec - predsjednik Uprave	82.147	3,70
Miljenko Vidaček- član Uprave	7.436	0,33
Nenad Davidović - član Uprave	2.195	0,10
Igor Žonja - predsjednik Nadzornog odbora	865	0,04
Božica Čiček Mutavdžić - član Nadzornog odbora	140	0,01
ukupno:	92.783	4,18

Korporativno upravljanje

Društvo primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja (dalje u tekstu: Kodeks), kojeg su zajednički izradile Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga (HANFA) i Zagrebačka burza d.d. Zagreb, a objavljen je na službenim stranicama Zagrebačke burze te je dostupan i u prostorijama Društva.

Tvrtka primjenjuje odredbe Kodeksa korporativnog upravljanja u najvećoj mjeri u kojoj je to moguće tehnički provesti. Od odstupanja izdvajamo slijedeće; nakon isteka mandata članovima Komisije za reviziju, Društvo je tijekom 2017. godine izabralo nove članove i iznova oformilo komisiju. Kako se ista do kraja kalendarske 2017. godine nije uspjela sastati, te se u tom dijelu odstupa od preporuka Kodeksa, odstupanje se kompenzira kroz suradnju članova Nadzornog odbora sa Revizorom Društva po pitanju potrebnog analiziranja financijskih izvještaja te primjene poslovnih politika Društva.

Društvo ima ustrojen sustav interne kontrole na način da je oformljena Služba unutarnje kontrole. Procjena rizika financijskog izvještavanja obavlja se kroz analize usmjerene na upravljanje unutarnjim i vanjskim rizicima kod pripreme realnih i objektivnih financijskih izvještaja sukladno računovodstvenim politikama Društva.

Nadzor nad vođenjem poslova Društva provodi Nadzorni odbor u skladu s odredbama Zakona o trgovačkim društvima i Statuta Društva. Izvješće Nadzornog odbora o obavljenom nadzoru vođenja poslova dio je Godišnjeg izvješća koje se podnosi Glavnoj skupštini.

Društvo je do kraja 2017. godine imalo tri člana Uprave. U mjesecu siječnju 2018. godine, Nadzorni odbor je uslijed isteka mandata razriješio dužnosti dva člana Uprave, te je imenovao novu upravu od dva člana. Imenovanje je napravljeno na način da je dotadašnjem Predsjedniku Uprave produljen novi mandat na toj dužnosti i da je imenovan jedan novi član Uprave. Godišnje izvješće Uprave sastavni je dio Godišnjih revidiranih financijskih izvješća koja se podnose Glavnoj skupštini.

Nadzorni odbor Društva sastoji se od pet članova od kojih je jedan ujedno i predstavnik radnika kojeg imenuje Radničko vijeće Društva.

Podaci o značajnim imateljima dionica dostupni su na službenim web stranicama Središnjeg klirinškog depozitarnog društva (www.skdd.hr), Zagrebačke burze (www.zse.hr) i web stranicama Društva (www.varteks.hr).

Društvo nema imatelje vrijednosnih papira s posebnim pravima kontrole, kao ni imatelje vrijednosnih papira s ograničenjima prava glasa na određeni postotak ili broj glasova.

Društvo nema posebna pravila o imenovanju i opozivu imenovanja članova Uprave i Nadzornog odbora i izmjenama Statuta, kao niti posebna pravila o ovlastima članova Uprave i Nadzornog odbora, te posebice nema pravila o ovlasti da izdaju dionice Društva ili stječu vlastite dionice. Na sve ove odnose primjenjuju se odredbe Zakona o trgovačkim društvima i odredbe Statuta Društva.

ETIKA I INTEGRITET

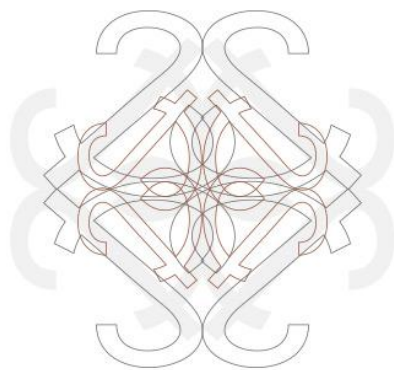
U svim aspektima društveno odgovornog poslovanja, Varteks je zauzeo aktivan i otvoren pristup u prepoznavanju i praćenju relevantnih pokazatelja kojima ti aspekti djeluju na sve dionike povezane internim i eksternim međuosobnostima. Sukladno saznanjima i mogućnostima, rade se prilagodbe usmjerene na dizanje kvalitete u primjeni vlastite društvene odgovornosti koja je prepoznata kao vrijedan sastavni dio poslovnih procesa kompanije.

**Etičko i zakonito
ponašanje**

VARTEK&



**II. Specifični
standardni
podaci**



EKONOMSKA KATEGORIJA

u 000 kn

Ekonomski učinak

Elementi	2017.
Izravno stvorena ekonomska vrijednost	155.726
PRIHODI	155.726
Distribuirana ekonomska vrijednost	173.844
TROŠKOVI POSLOVANJA	90.454
PLAĆE I POVLASTICE ZAPOSLENIKA	83.015
PLAĆANJE DAVATELJIMA KAPITALA	0
PLAĆANJA DRŽAVI (porez)	42
ULAGANJA U ZAJEDNICU	333
Zadržana ekonomska vrijednost	-18.118

Tijekom 2017. godinu, Grupa je poslovala u uvjetima otežane likvidnosti što je utjecalo i na postignute rezultate poslovanja. Izveštajni period za 2017. godinu iskorišten je za pripremu i pokretanje niza aktivnosti i projekata usmjerenih prvenstveno na stabilizaciju likvidnosti. Kako su neki od tih projekata realizirani tek početkom 2018. godine, njihova provedba i pozitivni efekti nisu imali većeg utjecaja na rezultate poslovanja izvještajnog razdoblja.

Prema prvim, još uvijek neslužbenim podacima (izvor DZS, obrada HGK), kretanje domaće industrijske proizvodnje u 2017. godini pozitivno je u odnosu na prethodnu godinu te je zabilježen rast od 1,9%. Iako je to rast četiri godine za redom, razina prosječne industrijske proizvodnja u zemlji još je uvijek značajno manja u odnosu na onu prije početka krize (8,3% manja u odnosu na 2008. godinu). Kada bi se takva dinamika rasta zadržala slijedećih godina, tek bi 2022. godine razina industrijske proizvodnje prestigla onu iz 2008. godine (u Hrvatskoj zadnja godina prije krize).

Tekstilnoj industriji, kao dijelu prerađivačke industrije svakako nedostaju odgovarajuće nacionalne industrijske politike. To je branša koja se veže uz važne gospodarske pokazatelje kao što su; izvozna orijentiranost, neto izvozni efekt, regionalna koncentriranost, zapošljavanje. Važno je napomenuti da je i u 2017. godini nastavljen daljnji trend smanjenja broja zaposlenih u tekstilu, odjeći i koži, tako da je u mjesecu prosincu 2017. godine broj zaposlenih u toj branši manji za 6% u odnosu na mjesec prosinac 2016. godine, što samo ukazuje na opće prisutnu problematiku vezanu uz razvoj te industrijske grane i potvrđuje problematiku nedostatnih nacionalnih industrijskih politika.

Varteks Grupa nije tijekom 2017. godine primila značajniju pomoć od Vlade ili središnje državne uprave.

OKOLIŠNA KATEGORIJA

Sukladno korporativnim smjernicama te zadovoljavanju zakonske regulative na području Zaštite okoliša, kroz 2017. godinu Varteks Grupa nastavila je s ulaganjem sredstava i napora u brigu za okoliš. Kontinuirano se radi i na povećanja samosvijesti zaposlenika o zaštiti okoliša i važnosti upravljanja energetsom učinkovitošću.

Važne promjene koje su se dogodile u 2017. godini vezane su uz nastavak dizanja energetske učinkovitosti u proizvodnim pogonima Varteksa, a što je direktno vezano i uz utjecaj na okoliš. Nakon što je u 2015. godini provedena prva faza po projektu dizanja energetske učinkovitosti u proizvodnji kroz projekt unapređenja toplinskog energetskog sustava proizvodnje, (iznos investicije ukupno 1.768.362 kn, ušteda 1.960.137 kWh uz smanjenje emisije CO₂ 433,07 t/podaci iz projekta), tijekom 2016. i 2017. godine nastavilo se s projektom.

O svim relevantnim okolišnim indikatorima vođena je evidencija i izrađeni su propisani izvještaji koji su dostavljeni nadležnim tijelima. O uspješnoj primjeni i pridržavanju zakona i propisa o zaštiti okoliša svjedoči i izostanak bilo kakvih tužbi, novčanih kazni ili sankcija u izvještajnom razdoblju.

Energija

Ukupna potrošnja energije unutar Varteks Grupe u 2017.g. bila je 14.616.041 kWh*.

Vrsta energije	Jedinica mjere	Potrošnja u 2017.g.
Gorivo (prirodni plin)	kWh	10.312.342
Električna energija	kWh	4.606.080
Para	t	11.948

Varteks Grupa je u kolovozu 2017. godine realizirala još jedan elektrotehnički projekt vezan uz poboljšanja energetske učinkovitosti, ovaj puta rasvjete. U proizvodnom pogonu provedena je zamjena 639 komada fluorescentnih svjetiljaka (2*FC 58W) s novom LED rasvjetom (svjetiljke Forceland 40,5 W i Julie led 60 W) u svrhu smanjenja električne energije i emisije stakleničkog plina CO₂.

* Ukupna potrošnja energije bez dvostruke potrošnje goriva/energije (izračunata jednom u okviru potrošnje goriva), bez energije koja je samostalno proizvedena

Tabelarni prikaz ukupne energetske učinkovitosti

(Glavni elektrotehnički projekt -poboljšanje energetske učinkovitosti rasvjete)

Rasvjeta	Godišnji utrošak el. energije (kWh/god)	Emisija stakleničkog plina CO ₂ (tCO ₂ /god)
Stara rasvjeta	370.560	86,71
Nova (LED) rasvjeta	120.915	28,29

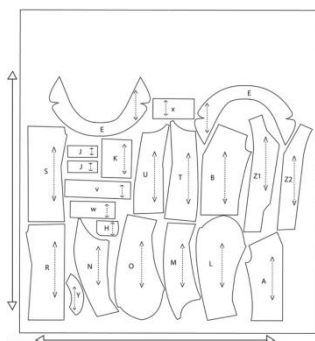
Ušteda u potrošnji el. energije (kWh/god)	249.141 kWh/god	67%
Smanjenje emisije stakleničkog plina CO ₂ (tCO ₂ /god)	58,42 tCO ₂ /god	

Kontinuiranim praćenjem i poboljšavanjem energetske sustava, u budućnosti se očekuju daljnje uštede energije, manja emisija štetnih tvari u okolinu te dodatno educiranje zaposlenika o području ekologije i upravljanja energijom. Za 2018. godinu u pripremi je projekt restrukturiranja infrastrukture toplinske energije, kojem je cilj smanjiti potrošnju toplinske energije kroz zamjenu glavnog kotla s manjim toplinskim stanicama (toplovodni sistem).

Otpadne vode i otpad

Sva društva Grupe odgovorno pristupaju zbrinjavanju otpada. Osim smanjenja količine otpada, naš glavni cilj je i povećati odvojeno prikupljeni otpad u svim poslovnim fazama. Stoga smo uz podizanje svjesnosti o zaštiti okoliša kod zaposlenika i projekte poboljšanja poslovnih procesa u proizvodnji uveli praksu razvrstavanja otpada na samom mjestu nastanka.

Primjer dobre prakse kroz fazu krojenja:



Uklapanje krojnih slika je faza pripreme proizvodnje odjeće, u kojoj se krojni dijelovi uklapaju u unaprijed zadanu širinu materijala. Cilj ove faze jest uklapanje krojnih slika za proizvodnju prema radnom nalogu, odnosno prema naručenim količinama nekog modela, sa što manjim utroškom materijala po jedinici proizvoda. Isto tako, u samoj fazi krojenja odjevnih predmeta razvrstava se tekstilni otpad (čini 60% ukupnog otpada te faze) i nespecifični otpad (najlon, papir; 40%).

U posljednjih godinu dana ukupna količina otpada smanjena je za 6%. Opasan otpad čini 2,83% ukupnog otpada i zbrinut je u skladu s najbolje dostupnim praksama na tržištu.

Ukupna težina otpada prema vrsti i metodi zbrinjavanja

VRSTA OTPADA		Količina otpada (t) nastala u 2017.g.	SAKUPLJAČ*
ključni broj	naziv		
15 01 01	Papirna i kartonska ambalaža	20,54	LOTUS 91 d.o.o.
15 01 01	Papirna i kartonska ambalaža	24,92	UNIVERZAL d.o.o.
15 01 02	Plastična ambalaža	3,21	LOTUS 91 d.o.o.
15 01 03	Drvena ambalaža	0,15	LOTUS 91 d.o.o.
15 01 06	Miješana ambalaža	41,17	LOTUS 91 d.o.o.
15 01 07	Staklena ambalaža	0,06	LOTUS 91 d.o.o.
17 04 05	Željezo i čelik	2,52	UNIVERZAL d.o.o.
04 02 99	Otpad koji nije specificiran na drugi način	60,03	LOTUS 91 d.o.o.
04 02 22	Otpad od prerađenih tekstilnih vlakana	0,65	LOTUS 91 d.o.o.
04 02 22	Otpad od prerađenih tekstilnih vlakana	22,60	Regeneracija netkani tekstil i tepisi d.d.
20 01 39	Plastika	0,06	LOTUS 91 d.o.o.
20 01 10	Odjeća	0,49	LOTUS 91 d.o.o.
15 02 02*	Apsorbensi, filterski materijal, tkanine za brisanje i zaštitna odjeća, onečišćeni opasnim tvarima	0,04	UNIVERZAL d.o.o.
15 01 10*	Ambalaža koja sadrži ostatke opasnih tvari ili je onečišćena opasnim tvarima	0,03	UNIVERZAL d.o.o.
13 02 05*	Neklorirana motorna, strojne i mziiva ulja, na bazi minerala	0,04	UNIVERZAL d.o.o.
16 01 07*	Filtri za ulje	0,06	UNIVERZAL d.o.o.
08 03 17*	Otpadni tiskarski toneri koji sadrže opasne tvari	0,10	DUMA ELEKTRONIKA EE-EKO TIM
20 01 21*	Fluoresecntne cijevi i ostali otpad koji sadrži živu	0,15	DUMA ELEKTRONIKA EE-EKO TIM
20 01 35*	Odbačena električna i elektronička oprema koja nije navedena pod 20 01 21* i 20 01 23*, koja sadrži opasne komponente	3,89	DUMA ELEKTRONIKA EE-EKO TIM
Ukupno OPASNI otpad:		4,302	
Ukupno NEOPASNI otpad;		176,39	

* Otpad se predaje ovlaštenom skupljaču, koji ima važeću dozvolu za određenu djelatnost gospodarenja tom vrstom otpada.

Tijekom izvještajnog razdoblja provedena su i ispitivanja i analize otpadnih voda koje za Varteks Grupu radi Zavod za javno zdravstvo Varaždinske županije prema vodopravnoj dozvoli, dva puta godišnje za svaki ispust. Rezultati su potvrdili da društva Grupe odgovorno poštuju sve propise Republike Hrvatska.

Ispust	Količina ispuštene otpadne vode u 2017.g. (m ³)						ukupno
	TEHNOLOŠKA VODA	SANITARNA VODA	RASHLADNA VODA	OBORINSKA ONEČIŠĆENA VODA	PROCJEDNA VODA	STRANE INFILTRIRANE VODE	
V1 OKNO	0,00	6.663,00	0,00	24.901,68	0,00	0,00	31.564,68
V2 OKNO	1.650,00	24.860,00	0,00	16.589,12	0,00	0,00	43.099,12
Σ	1.650,00	31.523,00	0,00	41.490,80	0,00	0,00	74.663,80

Analiza tehnološke i ostalih otpadnih voda nije utvrdila postojanje onečišćujućih tvari.

DRUŠTVENA KATEGORIJA

Radni odnos i dostojan rad

Zdravlje i
sigurnost na
radnom mjestu

Temeljem čl. 34. Zakona o zaštiti na radu, Varteks d.d. je osnovao Odbor zaštite na radu kao savjetodavno tijelo za unapređivanje zaštite na radu.

U radu odbora zaštite na radu Varteks d.d. sudjeluje 12 članova: pet ovlaštenika poslodavca, tri povjerenika radnika za zaštitu na radu, tri stručnjaka zaštite na radu i jedan specijalist medicine rada izabran u skladu s posebnim propisom. Predsjednik Odbora je poslodavac odnosno njegov ovlaštenik.

O imenovanju Odbora poslodavac donosi pisanu odluku. Odbor se sastaje najmanje jednom u tri mjeseca i o svom radu vodi zapisnik te u slučaju smrtne ili teške ozljede, utvrđene profesionalne bolesti ili po nalazu nadležnog inspektora obavezan je sazvati sjednicu u roku od 2 radna dana od nastanka događaja. Izvanrednoj sjednici može prisustvovati nadležni inspektor.

Sa svrhom stalnog unapređivanja zaštite na radu odbor planira i nadzire primjenu pravila zaštite na radu kod poslodavca, organizaciju obavljanja poslova zaštite na radu, obavješćivanje i osposobljavanje u vezi sa zaštitom na radu, prevenciju rizika na radu i u vezi s radom te njezine učinke na zdravlje i sigurnost radnika.

U 2017. godini održana su 4 odbora zaštite na radu.

Prosječan broj zaposlenih u 2017. godini bio je 1.233. Ukupan broj ozlijeđenih radnika bio je četrnaest, od čega ih je šest ozlijeđenih na mjestu obavljanja poslova i radnih zadataka (0,5%). Svih šest ozljeda koje su se dogodile na mjestu obavljanja poslova okvalificirane su kao lakše ozljede.

Prijavu o ozljedi na radu na propisanom obrascu ispunjava u prvom dijelu poslodavac, a u drugom dijelu ugovorni izabrani doktor opće/obiteljske medicine. Prijava se dostavlja nadležnom područnom uredu HZZO-a.

*U tvrtci nema radnih
mjesto kod kojih bi
postojala visoka
učestalost ili rizik od
teških bolesti.*



Na poslovima s posebnim uvjetima rada radi ukupno 67 radnika od čega je 12 žena.

Pravilnikom o poslovima s posebnim uvjetima rada propisani su oni poslovi koje mogu obavljati samo radnici koji uz opće uvjete zadovoljavaju i posebne uvjete glede: dobi, spola, stručnih sposobnosti, zdravstvenog, tjelesnog ili psihičkog stanja te psihofizioloških i psihičkih sposobnosti.

Kolektivni ugovor koji je na snazi (sklopljen 14.12.2015. godine) obuhvaća i poglavlja:

- * Zaštita dostojanstva
- * Zaštita sigurnosti na radu
- * Povjerenici za zaštitu na radu (te obveza izrade procjene rizika; formiranje Odbora zaštite na radu)
- * Zaštita privatnosti radnika
- * Zaštita majčinstva
- * Zaštita radnika koji su privremeno ili trajno nesposobni za rad i radnika sa smanjenom radnom sposobnošću

**Jednakost
naknada za žene
i muškarce**

Varteks Grupa se pridržava načela jednakog plaćanja za rad jednake vrijednosti (naknada za rad ovisi o radnom mjestu, a ne spolu) te nema zabilježenih slučajeva nejednakosti u naknadama, položaju, napredovanju ili bilo kojem statusu na radnom mjestu vezano uz spol.

Društvo i Grupa primjenjuju politiku raznolikosti vezano uz izvršna, upravljačka i nadzorna tijela i njihove odbore, u mjeri u kojoj je to moguće.

Raznolikost se koristi kao prednost, uvažavajući pritom potrebnu stručnost, kompetenciju i ostale specifične vještine i osobnosti koje se procjenjuju potrebnima za pojedine pozicije unutar navedenih tijela .

Raznolikost u tim uvjetima predstavlja važan faktor koji daje dodatnu kvalitetu u rezultatima rada najviših tijela Društva gledano po više aspekata u izvještajnom razdoblju:

- * Dobi / u tijelima su zastupljene različite dobne skupine
- * Spolu / u tijelima su zastupljene žene i muškarci
- * Obrazovanju / budući da se radi o odgovornim i stručnim poslovima vođenja, upravljanja ili nadziranja, zastupljeni su pretežito visokokvalificirani kadrovi, ali različite struke što daje primjerenu raznolikost koja djeluje kao dodana vrijednost

**Različitost i
jednake
mogućnosti**

S obzirom da se radi o tekstilnoj kompaniji u kojoj su pretežito zaposlene žene, u nastavku prikaz kategorija zaposlenih za više pozicionirane funkcije u tijelima i poslovima Grupe po spolnom aspektu:

Kategorija	31.12.2017.			2017.	
	M	Ž	ukupno	% M	% Ž
Nadzorni odbor	4	1	5	80%	20%
Uprava/Izvršni direktori	3	2	5	60%	40%
Viši i srednji menadžment	17	32	49	35%	65%
Σ	24	35	59	41%	59%

Ljudska prava

Nediskriminacija

U međunarodnoj zajednici donijeti su brojni akti, povelje, univerzalni i regionalni ugovori te drugi dokumenti o zaštiti i ostvarivanju ljudskih prava i sloboda u kojima je proklamirano načelo zabrane diskriminacije. Osnovno načelo suvremenog sustava zaštite ljudskih prava i sloboda je načelo nediskriminacije, slobode od diskriminacije, načelo jednakosti. Načelo je pravno, političko i moralno.

U skladu sa svim navedenim te posebice zakonom RH kojim je zabranjena izravna ili neizravna diskriminacija na području rada i radnih uvjeta postupka u Varteks Grupa. Prema važećem Kolektivnom ugovoru (poglavlje: Zaštita dostojanstva) poslodavac se obvezuje zaštititi dostojanstvo radnika za vrijeme obavljanja posla te mu osigurati uvjete rada u kojima neće biti izložen bilo kojim oblikom uznemiravanja od strane nadređenih, suradnika ili drugih osoba s kojima dolazi u kontakt za vrijeme obavljanja posla. Pritužbe vezane uz zaštitu dostojanstva prima i rješava korporativni pravnik.

U izvještajnom razdoblju nije bilo zabilježenih pritužbi po pitanju diskriminacije.



**Sloboda
udruživanja i
kolektivnog
pregovaranja**

Na razini Varteks Grupe svi zaposlenici ostvaruju pravo na slobodu udruživanja i kolektivnog pregovaranja. Prema vlastitom izboru, zaposlenici mogu biti članovi: Sindikata Gornja odjeća Varteks - Sindikata Proizvodnja odijela Varteks, Sindikata Koni Varteks, Sindikata Varteks Varaždin, Sindikata Zajedničkih službi Varteks koji su svi udruženi u udrugu Sindikata više razine - u Sindikat TOKG Hrvatske te Nezavisnog samostalnog Sindikata radnika Varteksa.

Na temelju odredbe članka 192 Zakona o radu RH, reprezentativni sindikati i poslodavac sklopili su 14.12.2015. godine *Kolektivni ugovor o pravima i obvezama radnika i poslodavca*. Vrijedi na neodređeno vrijeme, a svaka strana može predložiti dopune i izmjene.

Ovim Kolektivnim ugovorom uređuju se plaće, postupak i mjere za zaštitu dostojanstva radnika te mjere zaštite od diskriminacije i druga pitanja važna za radnike, a pobliže se uređuje:

- * sklapanje ugovora o radu i obavljanje poslova
- * zabrana takmičenja radnika s poslodavcem
- * obrazovanje i osposobljavanje za rad
- * radno vrijeme
- * odmori i dopusti
- * zaštita života, zdravlja i privatnosti radnika
- * zaštita majčinstva
- * zaštita radnika koji su privremeno ili trajno nesposobni za rad
- * kontrola ponašanja radnika za vrijeme privremene nesposobnosti za rad
- * pravila o redu
- * plaće, naknade plaća i drugi novčani i nenovčani primici radnika
- * izumi i tehnička unapređenja
- * prestanak ugovora o radu
- * ostvarivanje prava i obveza iz radnog odnosa
- * naknada štete
- * uvjeti za rad sindikata
- * socijalni mir
- * mirno rješavanje sporova i štrajk
- * mirenje u individualnim radnim sporovima
- * trajanje i primjena ugovora

Ovaj ugovor dostupan je svim radnicima Grupe i objavljen na internom portalu.

Društvo

Varteks Grupa svjesna je važnosti i potrebe integriranja društva u okruženje u kojem djeluje, ne samo kroz osiguranje radnih mjesta i plaćanjem poreza, već kroz aktivno uključivanje u život lokalne zajednice, pomažući u očuvanju okoliša, zapošljavajući ljude s posebnim potrebama, sponzoriranjem sportskih klubova i kulturnih manifestacija, donacijama u humanitarne svrhe i sl. Svjesni smo da sudjelovanjem u zajedničkim projektima i inicijativama s ciljem stvaranja uspješnog i produktivnog društva, ostvarujemo i vraćanje dijela dobiti kroz ulaganje u socijalni kapital.

Detaljniji opis uključivanja u rad lokalne zajednice nalazi se pod smjernicom G4-26.

Lokalne zajednice

Zdravlje i sigurnost kupaca

Za tekstilnu industriju je osobito važna kvaliteta poslovanja, kvaliteta opreme i strojeva, kvaliteta obrazovanja i obučavanja zaposlenika te posebice kvaliteta proizvoda koji se proizvode.

Kako bi se osigurala proizvodnja proizvoda visoke kakvoće i pouzdanosti i kako bi bili zadovoljeni standardi, bitan dio proizvodnje i razvoja predstavlja kontrola kvalitete koja provodi ispitivanja tijekom razvoja proizvoda, tijekom redovne proizvodnje te međufazna ispitivanja. Time se osigurava ujednačena kvaliteta, prati se stabilnost tehnoloških procesa i određuju se parametri koje je potrebno promijeniti u svrhu postizanja boljih rezultata.

Uz to, provodi se i ulazna kontrola sirovina gdje se najveća pažnja poklanja dobavljačima tkanina, za koje su razrađene detaljne procedure zaprimanja i eventualnih reklamacija istih. Prilikom svakog ulaza tkanina podliježe i kvalitativnoj kontroli koja se odvija u vlastitom laboratoriju, pri čemu se faktoru kakvoće i sigurnosti daje visoki značaj. Varteksovi proizvodi ne sadrže štetne supstance i kemikalije te zadovoljavaju brojne europske standarde.

Grupa kontinuirano provodi aktivnosti analize i istraživanja, neophodne za daljnji razvoj vlastitih poslovnih procesa, kao preduvjet za nastavak uspješne provedbe promjena i poboljšanja po pitanju unapređenja cjelokupnog poslovanja.

Djelovanje Grupe na području istraživanja i razvoja okrenuto je preispitivanju i razvoju nekoliko ključnih segmenata:

- * proizvodnim procesima u dijelu osiguranja i razvoja tehničkih uvjeta potrebnih za kontinuirano održavanje visokih standarda kvalitete u proizvodnji proizvoda te odjeće za specijalne namjene

Odgovornost za proizvod

- * prodajnim procesima koji se istražuju, preispituju, razvijaju i prilagođavaju sukladno potrebama i specifičnostima pojedinih tržišta. Istražuju se i prate promjene i potrebe krajnjih kupaca u odnosu na željeni cjeloviti doživljaj kupnje. Promjene kupovnih navika krajnjih kupaca odjeće, kontinuirano se analiziraju i prate, a dobiveni podaci primjenjuju se na daljnji razvoj pristupa prodaji te uređenju shop koncepta unutar kojega se kupac prvenstveno osjeća ugodno i zadovoljno za vrijeme kupovine.
- * razvoj je bitan u dizajniranju i razvoju vlastitih brandova, na način da se uz bazne karakteristike branda kontinuirano prate i prilagođavaju specifični modni elementi na odjeći koja se nudi na vlastitim prodajnim mjestima te u dijelu korištenja vlastite tehničke pripreme i razvoja u proizvodnji proizvoda za ključne kupce i partnere

Tijekom izvještajnog razdoblja nije zabilježen slučaj nepridržavanja propisa i dobrovoljnih kodeksa u vezi s utjecajima proizvoda i usluga na zdravlje i sigurnost kupaca.

Označavanje proizvoda i usluga

Tijekom 2017. godine nije zabilježen niti jedan slučaj nepridržavanja propisa i dobrovoljnih kodeksa u vezi s podacima o označavanju proizvoda.

Grupa posluje se u skladu s zakonskim regulativama (Pravilnik o označavanju tekstila i obuće; Zakon o zaštiti potrošača) i zahtjevima vlastitog sustava kvalitete koji zahtijevaju stroge provjere za označavanje proizvoda i usluga. Na svim proizvodima navode se: tip proizvoda (artikla), naziv proizvođača ili dobavljača, podatak o zemlji podrijetla, sirovinski sastav (naziv, opis i pojedinosti o sastavu tekstilnih vlakana), oznaka veličine, podaci o održavanju i skupljanju proizvoda prilikom njege (simboli i oznake za postupak njege - pranje, bijeljenje, kemijsko čišćenje, sušenje i glačanje), minimalna postojanost obojenja), zbrinjavanje proizvoda i utjecaj na okoliš.



PURE WOOL



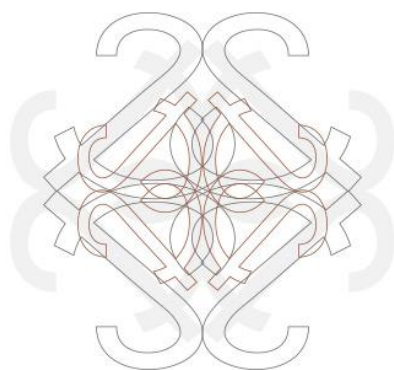
Tijekom izvještajnog razdoblja nije zabilježen slučaj nepridržavanja zakona i propisa koji se tiču ponude i upotrebe proizvoda i usluga.

Pridržavanje propisa

VARTEK&



III. Ključni utjecaji, rizici i prilike



Rizici u poslovanju i upravljanje rizicima

Poslovanje Grupe izloženo je rizicima, poglavito onima financijske naravi koji su povezani s kreditnim, valutnim, kamatnim i rizikom likvidnosti. Rizici se prate i kontroliraju te se kroz različite zaštitne mjere i aktivnosti nastoji umanjiti njihov utjecaj.

Kreditni rizik vezan je uz sve vrste potraživanja, a posebno uz dio potraživanja od kupaca. Procjena potencijalnog kreditnog rizika veže se uz procjenu naplativosti potraživanja. Potraživanja su većim dijelom vezana uz direktnu prodaju kupcima na stranim tržištima (značajno učešće izvoza), a manjim dijelom uz direktnu prodaju kupcima na domaćem tržištu. Budući da se prodaja na ino tržištima radi za poznate kupce i svjetski renomirane brandove, rizik je značajno smanjen i naplate su redovite. Na domaćem tržištu najveći dio prodaje i potraživanja vezan je uz vlastitu maloprodajnu mrežu koja ostvaruje direktnu naplatu na prodajnim mjestima od krajnjeg potrošača/kupca, čime je značajno umanjen kreditni rizik moguće naplate. Potraživanja se preispituju i prate tijekom cijele godine, a na kraju godine procjenjuje se koja su potraživanja sporna te se ista vrijednosno usklađuju i na taj se način umanjuje daljnji rizik i njegov mogući prijenos u iduće razdoblje.

Značajan **rizik u likvidnosti** bio je prisutan u Društvu i cijeloj Grupi u 2017. godini. Tijekom cijele 2017. godine poduzimale su se aktivnosti usmjerene na poboljšanje likvidnosti i smanjenje rizika te vrste. Likvidnost se kontinuirano pratila i prati se na dnevnoj osnovi te se poduzimaju dodatne aktivnosti u cilju osiguranja potrebnih financijskih sredstava. Grupa redovito izrađuje dnevni, mjesečni i godišnji pregled novčanog tijeka, prati i analizira odstupanja te sukladno potrebama radi na osiguranju dodatnih izvora neophodnih za uravnoteženje priljeva i obveza. Značajniji pozitivni efekti po pitanju smanjenja rizika u likvidnosti realizirani su kroz provedenu dokapitalizaciju početkom 2018. godine.

Valutni rizik kod Društva i Grupe vezan je uz moguće značajnije promjene tečaja inozemnih valuta. Prvenstveno se rizik odnosi na kretanje tečaja EUR-a. Ta promjena vezana je uz kupovinu i prodaju dobara i usluga na inozemnim tržištima, te korištenje kredita ugovorenih u EUR-ima. Grupa u svojim odnosima uvoza i izvoza bilježi pozitivnu razliku s obzirom da spada u značajnije izvoznike, dok je u dijelu kreditne zaduženosti i povrata kredita, tijekom godine bila izložena negativnom utjecaju kretanja EUR-a u obračunskom razdoblju. Za sada promjene u kretanju tečaja EUR-a nisu toliko velike da bi imale značajniji utjecaj na poslovanje.

Prilike i razvoj

Razvoj Društva i Grupe povezan je i odvija se paralelno s provedbom aktivnosti restrukturiranja. Efekti restrukturiranja podrška su razvoju i primjeni efikasnijih upravljačkih, proizvodnih i prodajnih procesa. Uz razvoj osnovnih poslovnih procesa, planiraju se i projekti ulaganja u novu tehnologiju, prodajne alate, nastavak implementacije informatičke podrške i daljnje dizanje energetske učinkovitosti sustava.

U tijeku je razvoj i redefiniranje poslovnog modela svih ključnih vidova prodaje: maloprodaje (uz poseban pristup razvoju i pozicioniranju „šivanja po mjeri“), veleprodaje, uslugama na izradi i tehničkom razvoju proizvoda, te proizvodima za specijalne namjene i korporativno odijevanje.

Značajna podrška razvoju očekuje se i kroz primjenu suvremenijeg oblika marketinga koji je prvenstveno vezan uz Internet, alate i metode koje on podržava. U prvom kvartalu 2018. godine već je redefinirana i tehnički unaprijeđena nova web stranica koja za 100. rođendan Varteksa nudi njegovo novo ruho i omogućava kvalitetniju komunikaciju sa svim važnim dionicima

Kroz sve navedeno, jasno je vidljivo da je Varteks ušao u fazu intenzivnih promjena koje će utjecati na njegove poslovne aktivnosti i održivost poslovanja. Efekti koji se očekuju dijelom će biti vidljivi već u 2018. godini, ali s obzirom na pomake u dijelu provedbe financijskog restrukturiranja, tek u drugom dijelu godine. Puni značaj promjena u poslovanju kompanije očekuje se u 2019. godini kada se očekuju i puni efekti svih aktivnosti koje se provode ili će se provesti tijekom 2018. godine u dijelu financijskog i operativnog restrukturiranja te planiranog razvoja kompanije.

Sve navedene aktivnosti i pozitivni pomaci koji se očekuju u poslovanju, direktno su povezani uz održivo poslovanje kompanije i razvoj društvene odgovornost prema široj društvenoj zajednici.



Prilog 1.
Razdoblje izvještavanja:

01.01.2017

do

31.12.2017

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03747034

Matični broj subjekta: 070004039

Osobni identifikacijski broj (OIB): 00872098033

Tvrtka izdavateljca: VARTEKS d.d.

Poštanski broj i mjesto: 42 000

Varaždin

Ulica i kućni broj: Zagrebačka 94

Adresa e-pošte: inof@varteks.com

Internet adresa: www.varteks.com

Šifra i naziv općine/grada: 472 VARAŽDIN

Šifra i naziv županije: 5 VARAŽDINSKA

Konsolidirani izvještaj: DA

Broj zaposlenih:
(krajem godine) 1.214
Šifra NKD-a: 1413

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

VARTEKS PRO d.o.o.	Varaždin, Hrvatska	1280511
VARTEKS LOGISTIC d.o.o.	Varaždin, Hrvatska	01038133
VARTEKS ESOP d.o.o.	Varaždin, Hrvatska	070092385
V - projekt d.o.o.	Varaždin, Hrvatska	070093329

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Svetec Zvonimir

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 042/377-124

Telefaks: 042/377-089

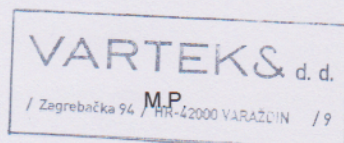
Adresa e-pošte: zsvetec@varteks.com

Prezime i ime: Košćec Zoran

(osoba ovlaštena za zastupanje)

1. Revidirana godišnja financijska izvješća i bilješke s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства (u sklopu revidiranog izvješća)
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvješća,
4. Odluka nadležnog tijela o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja

u PDF formatu



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obveznik: Varteks Grupa- Varaždin			
Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodna godina (neto) 3	Tekuća godina (neto) 4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	387.421.394	380.112.719
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	2.311.584	2.231.769
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.732.284	1.592.469
3. Goodwill	006	529.300	529.300
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	50.000	110.000
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	363.057.757	356.693.282
1. Zemljište	011	72.089.888	72.089.888
2. Građevinski objekti	012	264.090.818	259.686.616
3. Postrojenja i oprema	013	24.478.261	22.717.314
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.127.274	1.791.224
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	39.468	176.192
8. Ostala materijalna imovina	018	232.048	232.048
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	18.900.785	18.192.347
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	1.855.034	1.855.034
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	15.570.215	15.298.323
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	1.475.536	1.038.990
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	3.151.268	2.995.321
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	3.151.268	2.995.321
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	56.259.352	50.963.665
I. ZALIHE (036 do 042)	035	31.126.968	27.799.772
1. Sirovine i materijal	036	15.731.668	14.791.305
2. Proizvodnja u tijeku	037	609.532	766.869
3. Gotovi proizvodi	038	8.376.215	6.895.424
4. Trgovačka roba	039	5.693.259	4.780.396
5. Predujmovi za zalihe	040	716.294	565.778
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	23.202.650	22.215.927
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	14.401.912	13.442.820
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	77.580	80.145
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	8.437.350	8.423.239
6. Ostala potraživanja	049	285.808	269.723
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	189.544	218.850
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	189.544	218.850
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	1.740.190	729.116
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.550.429	1.025.290
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	445.231.175	432.101.674
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	12.183.368	6.210.534

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	214.865.676	186.395.626
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	111.040.350	22.208.070
II. KAPITALNE REZERVE	064		22.162.309
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	1.737.715	0
1. Zakonske rezerve	066		
2. Rezerve za vlastite dionice	067	9.182.650	1.836.530
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	9.182.650	1.836.530
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	1.737.715	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	171.280.395	168.978.039
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-53.560.559	2.022.654
1. Zadržana dobit	073		2.022.654
2. Preneseni gubitak	074	53.560.559	
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-15.632.225	-28.975.446
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	15.632.225	28.975.446
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	122.332.271	101.636.005
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	72.390.553	60.621.074
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	11.751.001	3.728.264
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	592.582	193.927
9. Odgođena porezna obveza	092	37.598.135	37.092.740
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	107.437.025	143.288.983
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	5.398.782	7.238.014
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	34.597.892	62.336.399
4. Obveze za predujmove	097	1.419.036	1.179.189
5. Obveze prema dobavljačima	098	45.676.198	51.656.689
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.259.873	5.277.223
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	11.854.148	11.994.321
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	3.231.096	3.607.148
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	596.203	781.060
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	445.231.175	432.101.674
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	12.183.368	6.210.534
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	214.865.676	186.395.626
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obveznik: Varteks Grupa- Varaždin			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	192.025.550	152.638.431
1. Prihodi od prodaje	112	186.571.424	149.274.840
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.454.126	3.363.591
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	200.485.872	173.801.824
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-1.399.892	991.725
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	100.063.211	72.505.194
a) Troškovi sirovina i materijala	117	49.561.023	44.295.730
b) Troškovi prodane robe	118	34.541.643	15.453.007
c) Ostali vanjski troškovi	119	15.960.545	12.756.457
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	74.179.422	73.679.092
a) Neto plaće i nadnice	121	48.416.237	48.667.373
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	14.836.048	14.203.136
c) Doprinosi na plaće	123	10.927.137	10.808.583
4. Amortizacija	124	8.115.034	8.041.744
5. Ostali troškovi	125	16.383.394	16.288.223
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	796.501	336.866
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	796.501	336.866
7. Rezerviranja	129	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.348.202	1.958.980
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3.197.891	3.087.783
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	3.197.891	3.087.783
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135		
5. Ostali financijski prihodi	136		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	10.277.700	10.857.602
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	9.418.721	10.254.987
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	522.247	436.545
4. Ostali financijski rashodi	141	336.732	166.070
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	195.223.441	155.726.214
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	210.763.572	184.659.426
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-15.540.131	-28.933.212
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	15.540.131	28.933.212
XII. POREZ NA DOBIT	151	92.094	42.234
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-15.632.225	-28.975.446
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	15.632.225	28.975.446
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-15.632.225	-28.975.446
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-15.632.225	-28.975.446
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	3.057.880	2.807.751
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	2.820.928	2.807.751
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	236.952	
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	3.057.880	2.807.751
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-12.574.345	-26.167.695
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-12.574.345	-26.167.695
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obveznik: Varteks Grupa- Varaždin			
Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodna godina 3	Tekuća godina 4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-15.540.131	-28.933.212
2. Amortizacija	002	8.115.034	8.041.744
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	1.353.996	3.411.745
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		986.723
5. Smanjenje zaliha	005		3.327.196
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	-6.071.101	-13.165.804
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	386.662	
3. Povećanje zaliha	010	171.253	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	6.109.991	380.469
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	6.667.906	380.469
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	12.739.007	13.546.273
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	619.345	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	1.463.582	547.445
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	2.082.927	547.445
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.554.557	1.988.952
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		29.306
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	1.554.557	2.018.258
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	528.370	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	0	1.470.813
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	66.081.592	78.497.235
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	66.081.592	78.497.235
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	54.981.362	64.491.223
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	54.981.362	64.491.223
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	11.100.230	14.006.012
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1.110.407	1.011.074
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2.850.597	1.740.190
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.110.407	1.011.074
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.740.190	729.116

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2017 do 31.12.2017

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodna godina 3	Tekuća godina 4
1. Upisani kapital	001	111.040.350	22.208.070
2. Kapitalne rezerve	002	0	22.162.309
3. Rezerve iz dobiti	003	1.737.715	
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-53.560.559	2.022.654
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-15.632.225	-28.975.446
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	171.280.395	168.978.039
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	214.865.676	186.395.626
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	214.865.676	186.395.626
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

Varaždin, 27.04.2018.

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA 01 – 12. 2017. GODINE / (revidirano, konsolidirano)

Ovom izjavom, sukladno Zakonu o tržištu kapitala izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju

- set finansijskih izvještaja Varteks Grupa (dalje: Grupa) za 01.-12. 2017. godine (revidirano, konsolidirano) koji je sastavljen uz primjenu Međunarodnih standarda finansijskog izvještavanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitka, finansijski položaj i poslovanje Grupe.
- Izvještaj poslovanja sadrži istinit prikaz razvoja poslovanja i položaj društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Grupa izložena.

VARTEKS D.D.

Predsjednik Uprave

Zoran Košćec

IBAN račun:

HR19 2360 0001 1013 3948 3
Zagrebačka banka d.d.
Zagreb

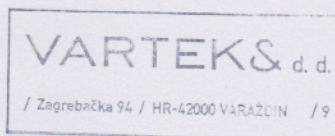
Osoba za kontakt:

HR62 2340 0091 1001 1083 9
Privredna banka d.d.
Zagreb

Marina Bradarić - Šlujo

HR47 2484 0081 1004 1765 2
Raiffeisenbank Austria d.d.
Zagreb

Tel. 042 / 377-230



/ VARTEKS d.d. / Zagrebačka 94 / HR-42000 VARAŽDIN / tel.+385 42 377 105 / fax.+385 42 377 284 / P.P.32 / info@varteks.com / www.varteks.com

/ Temeljni kapital 41.066.860,00 kn, uplaćen u cijelosti i podijeljen na 4.106.686 redovnih dionica, svaka nominalne vrijednosti 10 kn.

/ Društvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Varaždinu, poslovni broj iz upisnika Tt: 95/463-2 (MBS) 070004039

/ M.B.3747034 / OIB:00872098033 / VAT:HR00872098033 / Uprava; predsjednik Zoran Košćec, član Krešimir Sečak/ Predsjednik Nadzornog odbora: Igor Žonja

Na temelju čl. 300.a do 300.d. Zakona o trgovačkim društvima Nadzorni odbor **VARTEKS d.d.**, Zagrebačka 94, Varaždin, (OIB 00872098033) na sjednici od 26. travnja 2018. godine, donosi

ODLUKU

o utvrđivanju temeljnih financijskih izvješća za 2017. godinu

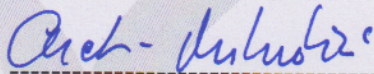
A) Nadzorni odbor utvrđuje i daje suglasnost na godišnja konsolidirana financijska izvješća i Izvještaj posloводства za **Varteks Grupu za 2017. godinu** i to:

1. Bilancu s aktivom u iznosu od **432.101.674 kn**,
2. Račun dobiti i gubitka s ostvarenim gubitkom prije oporezivanja u iznosu od **28.933.212 kn**,
3. Izvještaj o novčanom tijeku (primjenom indirektno metode),
4. Izvještaj o promjenama kapitala,
5. Bilješke uz temeljna financijska izvješća
6. Nefinancijska izvješća

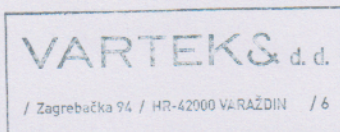
B) Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

U Varaždinu, 26. travnja 2018. godine

Zamjenica predsjednika Nadzornog odbora



Božica Čiček-Mutavdžić



IBAN račun:

HR19 2360 0001 1013 3948 3
Zagrebačka banka d.d.
Zagreb

HR62 2340 0091 1001 1083 9
Privredna banka d.d.
Zagreb

HR47 2484 0081 1004 1765 2
Raiffeisenbank Austria d.d.
Zagreb

/ VARTEKS d.d. / Zagrebačka 94 / HR-42000 VARAŽDIN / tel.+385 42 377 105 / fax.+385 42 377 284 / P.P.32 / info@varteks.com / www.varteks.com

/ Temeljni kapital 41.066.860,00 kn, uplaćen u cijelosti i podijeljen na 4.106.686 redovnih dionica, svaka nominalne vrijednosti 10 kn.

/ Društvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Varaždinu, poslovni broj iz upisnika Tt: 95/463-2 (MBS) 070004039

/ M.B.3747034 / OIB:00872098033 / VAT:HR00872098033 / Uprava: predsjednik Zoran Koščec, član Krešimir Sečak / Predsjednik Nadzornog odbora: Igor Žonja