

U Varaždinu, 28. veljače 2020.

Sukladno odredbama Zakona o tržištu kapitala Uprava Varteks d.d. sa sjedištem u Varaždinu podnosi:

## MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

za 4. kvartal 2019. (kumulativ razdoblja 01.01. – 31.12.2019./nerevidirano)

### **Naznake značajnih događaja koji su se dogodili u razdoblju izvještavanja poslovne godine i utjecaj tih događaja na skraćeni skup financijskih izvještaja**

Varteks Grupa je u četvrtom kvartalu 2019. godine ostvarila normaliziranu pozitivnu EBITDA-u od 2,7m kuna (prije primjene MSFI 16), čime je ostvarena ukupna normalizirana EBITDA-a za 2019. godinu od 3m kuna. Rast maloprodaje je i dalje jedan od najznačajnijih faktora pozitivnih trendova poslovanja. Unatoč blagoj zimi koja značajno utječe na prodaju jesensko zimske kolekcije, prihodi od maloprodaje su bili bolji od prošlogodišnjih za 27%.

Na razini 4. kvartala, ostvaren je konsolidirani gubitak od 1,9 mil. kn (prethodne godine gubitak od 8,6 mil. kn), što je bitno manji gubitak u odnosu na 4. kvartal 2018. godine. Kada se uzme u obzir da smo u 4. kvartalu proveli vrijednosna usklađenja od 1,7m kuna (od čega se 1,5m kuna odnosi na vrijednosno usklađenje zaliha) te napravili korekciju evidentiranja klupskog kredita posljedica kojeg je povećanje rashoda od kamata za 2,5m kuna (efekt koji se odnosi na cijelu 2019. godinu, a proknjižen je u 4. kvartalu), evidentno je da je Varteks Grupa u 4. kvartalu poslovala sa dobiti.

Kako smo i prije izvještavali glavni biznis Varteksa ponovo postaje vlastita moda i maloprodaja. Prihodi maloprodaje su u četvrtom kvartalu bili 27,2 mil. kn, dok je bruto marža iznosila 12,7 mil. kn. Prihodi su manji u odnosu na plan za 1,0 mil. kn, ali su u odnosu na 2018. godinu bili veći za 5,8 mil. kn.

Prihodi od usluga, tj. proizvodnje za druge, su u 4. kvartalu bili manji od plana za 3,2m kuna zbog smanjenih narudžbi, ali i zbog veće proizvodnje za vlastite potrebe. Međutim, Varteks je uspio povećanjem cijena prema glavnim klijentima u uslugama dijelom amortizirati efekt porasta troškova rada.

Proizvodnja specijalne i radne odjeće (Varteks Pro) u četvrtom kvartalu je ostvarila 1,8m kuna prihoda manje od plana, ali čak 4,2m kuna prihoda više nego u istom razdoblju prošle godine.

IBAN račun:

-R19 2360 0001 1013 3948 3  
Zagrebačka banka d.d.  
Zagreb

-R62 2340 0091 1001 1083 9  
Privredna banka d.d.  
Zagreb

-R47 2484 0081 1004 1765 2  
Raiffeisenbank Austria d.d.  
Zagreb

U 4. kvartalu je po prvi put primijenjen novi računovodstveni standard MSFI 16 – Najmovi. Efekti koje ima primjena ovog standarda su:

- u bilanci povećanje iznosa imovine sa pravom korištenja za iznos od 16,7m kuna te povećanje obveza za pravo korištenja za 17,1m kuna
- u računu dobiti i gubitka smanjenje troška najma za 5m kuna, te povećanje troška amortizacije za 4,3m kuna te povećanje financijskog troška za 0,9milijuna kuna

Također, u 4. kvartalu smo vezano za nekretnine proveli korekcijska knjiženja kojima usklađujemo stanja u knjigama Grupe i Društva sa računovodstvenim politikama Grupe, te Međunarodnim računovodstvenim standardima. Efekti koje ima primjena ovih korekcija su:

- smanjenje vrijednosti nekretnina za 151,5m kuna
- smanjenje revalorizacijskih rezervi za 88,4m kuna
- smanjenje odgođenih poreznih obveza za 19,3m kuna
- povećanje akumuliranih gubitaka za 43,8m kuna
- ova promjena će umanjiti godišnju amortizaciju za 3,2m kuna
- izdvajanje nekretnine koje se ne koriste u poziciju ulaganja u nekretnine u iznosu od 75,8m kuna.

Nadalje, u 4. kvartalu su napravljene i korekcije vezane uz knjigovodstveno evidentiranje klupskog kredita od poslovnih banaka, koji je reprogramiran u siječnju 2018. godine. S tim u vezi proveli smo slijedeće korekcije:

- smanjenje akumuliranih gubitaka za 16m kuna
- smanjenje knjigovodstvene vrijednosti primljenih kredita za 13,5m kuna
- ova promjena je u 2019. godini povećala financijske troškove za 2,5m kuna.

Bilješka prepravljanja u kojoj će detaljnije biti obrazložene promjene koje smo proveli bit će objavljena u godišnjim financijskim izvještajima. Prepravljanja su u TFI-POD izvještaju provedena kroz stanja u 2019. godini, a namjera je da konačni prikaz prepravljanja bude proveden sukladno MRS-u 8 počevši od početnog stanja usporednog razdoblja (1.siječnja 2018. godine) što će biti objavljeno u revidiranim financijskim izvještajima za 2019. godinu.

### ***Najznačajniji rizici i očekivanja za buduće razdoblje***

U 2018. provedeni su projekti restrukturiranja vezani uz smanjenje troškova, pri čemu su najznačajniji efekti vezani uz kadrovsko restrukturiranje administrativnog i režijskog osoblja, racionalizaciju korištenja prostora i racionalizaciju u upravljanju procesima; prvenstveno nabave, prodaje i proizvodnje.

U 2019. godini poslovanje je prvenstveno usmjereno na procese razvoja poslovanja. U dijelu izvoznih poslova, nastavljena je suradnja s dosadašnjim renomiranim poslovnim partnerima, a posebno sa Hugo Boss i J.Lindeberg. Pozitivni efekti najviše se očekuju kroz efikasnije upravljanje i korištenje proizvodnih procesa i kapaciteta.

Poslovi prodaje odjeće za specijalne namjene i korporativno odijevanje vezani su dijelom uz već postojeće, a dijelom uz nove poslove.

I dalje se očekuje značajan rast prihoda u maloprodaji te otvaranje novih prodajnih mjesta.



Promjenom u poslovanju i načinu obraćanja prema radnicima Varteks je uspio usporiti odljev radne snage, a rast troška plaća kompenzirati većom proizvodnom efikasnošću i većim cijenama kako prema klijentima u šivanju za druge, tako i u vlastitoj maloprodaji.

Najznačajniji teret i rizik i dalje ostaje značajno narušena likvidnost, kao što je to iskazano i u revidiranim financijskim izvještajima za 2018. godinu. Redovitost podmirenja obaveza, između ostalog je osigurao i dodatni kratkoročni plasman nove poslovne banke. Likvidnost je značajno narušena iz dva razloga: stalno dospjeće kratkoročnih obaveza iz prethodnih razdoblja te potreba za obrtnim kapitalom nužnim za generiranjem prihoda i dobiti u maloprodaji i pripreme sezone jesen-zima 2019. Najveći dioničar Društva je kroz dodatno davanje beskamatnih pozajmica u prvom polugodištu 2019. dodatno osigurao 15,9 mil. kn (stanje na 31. prosinca 2018. godine je bilo 30,1 mil. kn), dok je nova poslovna banka u 4. kvartalu osiguravala između 6 i 10 mil. kn.

Uprava radi i na dugoročnom rješavanju likvidnosti i zaduženosti Društva kroz monetiziranje nekretnina Društva, a u prvom redu nekretnina na lokaciji sjedišta Društva u Varaždinu.

Sveukupno prema nerevidiranim podacima u 2019. godine je po prvi puta nakon dugog niza negativnog poslovanja ostvarena pozitivna normalizirana EBITDA od 3m kuna. U 2020. godini Uprava očekuje nastavak ovog pozitivnog trenda te bitno bolji rezultat od prošlogodišnjeg. Glavni generator promjene će i dalje ostati jačanje i rast vlastite maloprodaje te vlastitog branda.

### ***Aktivnosti istraživanja i razvoja***

Aktivnosti istraživanja i razvoja se uglavnom odnose na razvoj novih kolekcija.

### ***Informacije o otkupu vlastitih dionica***

U izvještajnom razdoblju matično Društvo nije otkupljivalo vlastite dionice.

### ***Informacije o postojećim podružnicama matičnog Društva***

Na dan 31. prosinca 2019. godine matično Društvo ima slijedeće aktivne podružnice:

- Varteks Pro d.o.o.
- V-projekt d.o.o.

### **Varteks Pro d.o.o.**

Društvo Varteks Pro d.o.o. je u 100%-tnom vlasništvu Društva.

Društvo Varteks Pro d.o.o. se bavi šivanjem odjeće za posebne namjene za specijalne naručitelje (najčešće policija i vojska).

U 2019. godini društvo je ostvarilo 37,1 milijuna kuna prihoda (2018.: 37,2 milijuna kuna). Društvo je ostvarilo dobit od 1,2 milijuna kuna (2018.: dobit od 1,6 milijuna kuna). Imovina društva na 31. prosinca 2019. je iznosila 7,3 milijuna kuna (31. prosinca 2018.: 15,1 milijuna kuna). Neto kapital na 31. prosinca 2019. je iznosio 2,1 milijuna kuna (31. prosinca 2018.: 0,9 milijuna kuna). Broj zaposlenih je iznosio 32 zaposlenika (2018.: 28). Direktor društva je gđa. Natalija Vnućec.

## **V-projekt d.o.o.**

Društvo V-projekt d.o.o. je u 100%-tnom vlasništvu Društva.

Društvo V-projekt d.o.o. nema operativnih aktivnosti.

U 2019. godini društvo je ostvarilo 87 tisuća kuna prihoda (2018.: 100 tisuća kuna). Društvo je ostvarilo dobit od 56 tisuća kuna (2018.: dobit od 69 tisuća kuna). Imovina društva na 31. prosinca 2019. godine je iznosila 4,5 milijuna kuna (31. prosinca 2018.: 4,5 milijuna kuna). Neto kapital na 31. prosinca 2019. je iznosio 4,5 milijuna kuna (2018.: 4,5 milijuna kuna). Društvo nema zaposlenih (2018.: 0). Direktor društva je g. Damir Rizman.

## **Opis politika upravljanja financijskim rizicima i izloženost Grupe i Društva tim rizicima**

U godišnjim financijskim izvještajima Grupe za 2018. godinu nalaze se potrebne objave vezano uz upravljanje i izloženost Grupe financijskim rizicima. Upravljanje rizikom likvidnosti i rizikom novčanog toka je opisano u konsolidiranim financijskim izvještajima za 2018. godinu u bilješci 38 b).

U ovom međuizvješću istaknuli bismo rizik likvidnosti kao i dalje najznačajniji rizik poslovanja. Na dan 31. prosinca 2019. godine Grupa i Društvo i dalje imaju značajan iznos dospjelih obveza. Uprava poduzima mjere financijskog restrukturiranja kako bi osigurala sredstva za podmirivanje tih dospjelih obveza. Očekujemo da bi se tijekom 2020. godine mogli ostvariti dodatni novčani priljevi iz prodaje nekretnina društva (koje se ne koriste u proizvodnim operacijama) od kojih bi se dio trebao koristiti na smanjivanje dospjelih dugovanja prema vjerovnicima te smanjivanje financijskog duga.



**Tomislav Babić**  
**Predsjednik Uprave**



**Damir Radmilović**  
**Član Uprave**

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2019

do

31.12.2019

Godina:

2019

Kvartal:

4

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03747034

Oznaka matične države

članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

070004039

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

00872098033

LEI:

74780000Q0LH0TDGEO80

Šifra  
ustanove:

1420

Tvrtka izdavatelja:

VARTEKS d.d.

Poštanski broj i mjesto:

42000

Varaždin

Ulica i kućni broj:

Zagrebačka 94

Adresa e-pošte:

info@varteks.com

Internet adresa:

www.varteks.com

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

1025

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Damir Radmilović

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

042 377105

Adresa e-pošte:

dradmilovic@varteks.com

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2019

u kunama

Obveznik: Varteks d.d. - Varaždin			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum (tekuća razdoblja)
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	<b>366.547.952</b>	<b>227.622.796</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>1.595.856</b>	<b>1.767.667</b>
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.485.656	1.657.667
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	110.000	110.000
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>349.885.480</b>	<b>213.411.503</b>
1. Zemljište	011	72.089.888	52.075.281
2. Građevinski objekti	012	255.018.050	60.721.780
3. Postrojenja i oprema	013	21.193.082	22.845.943
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.352.432	1.858.400
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	232.048	232.048
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	75.678.051
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	<b>12.178.764</b>	<b>12.221.930</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	4.550.600	4.530.600
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	7.622.264	7.685.430
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	5.900	5.900
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	<b>2.887.852</b>	<b>221.696</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	2.617.018	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	270.834	221.696
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	<b>41.211.443</b>	<b>54.384.355</b>
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	<b>26.434.796</b>	<b>40.121.637</b>
1. Sirovine i materijal	039	11.041.816	13.508.401
2. Proizvodnja u tijeku	040	346.709	784.102
3. Gotovi proizvodi	041	9.442.227	18.157.381
4. Trgovačka roba	042	4.502.139	7.293.126
5. Predujmovi za zalihe	043	1.101.905	378.627
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	<b>12.623.781</b>	<b>12.814.588</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	397.446	2.800.528
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	11.543.394	9.557.317
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	49.272	46.086
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	413.678	382.359
6. Ostala potraživanja	052	219.991	228.288
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>193.843</b>	<b>168.731</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	193.843	168.731
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>1.959.023</b>	<b>1.279.399</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>614.496</b>	<b>407.607</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>408.373.891</b>	<b>282.414.758</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>8.902.889</b>	<b>6.452.409</b>

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>177.606.431</b>	<b>45.284.300</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	41.066.860	41.066.860
II. KAPITALNE REZERVE	069	1.555.445	655.664
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	72.737	-2.453.565
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	1.836.530	754.460
3. Vlasite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-1.836.530	-3.371.478
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	72.737	163.453
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	166.675.683	78.638.521
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-5.334.124	-60.543.514
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	5.334.124	60.543.514
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-26.430.170	-12.079.666
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	26.430.170	12.079.666
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>5.691.259</b>	<b>5.458.556</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	2.984.804	2.216.861
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	2.706.455	3.241.695
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>122.909.113</b>	<b>107.561.428</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	86.305.078	74.743.956
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	16.690	416.301
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	15.139.057
11. Odgođena porezna obveza	106	36.587.345	17.262.114
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>101.198.496</b>	<b>121.432.926</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	12.164	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	9.745.784	2.896.815
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	30.475.186	48.987.900
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	10.479.816	14.601.078
7. Obveze za predujmove	114	701.491	248.218
8. Obveze prema dobavljačima	115	35.751.035	30.536.461
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	4.177.626	4.507.486
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	6.246.740	10.239.272
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	3.608.654	9.415.696
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>968.592</b>	<b>2.677.548</b>
<b>F) UKUPNO - PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>408.373.891</b>	<b>282.414.758</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	<b>8.902.889</b>	<b>6.452.409</b>



**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2019 do 31.12.2019

u kunama

Obveznik: Varteks d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP: 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>136.352.640</b>	<b>41.002.379</b>	<b>154.021.200</b>	<b>46.227.111</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	13.029.969	4.626.481	17.362.451	7.216.168
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	117.653.823	34.227.955	133.191.387	38.304.747
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	183.907	50.506	204.689	67.641
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	165.705	0	152.429	36.544
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	5.319.236	2.097.437	3.110.264	602.011
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP: 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>159.169.744</b>	<b>48.514.050</b>	<b>158.160.087</b>	<b>42.118.687</b>
1. Promjene vrijednosti zalha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	-2.944.879	-532.880	-9.534.102	-2.590.048
2. Materijalni troškovi (AOP: 134 do 136)	133	64.017.995	19.324.478	73.949.735	18.950.037
a) Troškovi sirovina i materijala	134	38.616.976	10.365.197	40.430.813	12.498.329
b) Troškovi prodane robe	135	13.104.824	4.366.373	17.981.481	5.558.018
c) Ostali vanjski troškovi	136	12.296.195	4.590.908	15.537.441	893.690
3. Troškovi osoblja (AOP: 138 do 140)	137	64.614.488	15.468.433	61.300.382	15.783.150
a) Neto plaće i nadnice	138	43.902.567	10.494.806	42.098.198	10.838.274
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	12.916.641	3.088.403	12.190.876	3.148.825
c) Doprinosi na plaće	140	7.795.280	1.885.224	7.011.308	1.796.051
4. Amortizacija	141	7.799.566	1.939.221	8.821.986	3.105.808
5. Ostali troškovi	142	17.931.139	4.925.686	19.381.727	4.754.526
6. Vrijednosna usklađenja (AOP: 144+145)	143	6.154.825	6.154.825	1.611.566	1.611.566
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	6.154.825	6.154.825	1.611.566	1.611.566
7. Rezerviranja (AOP: 147 do 152)	146	812.644	812.644	220.469	220.469
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	812.644	812.644	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	220.469	220.469
8. Ostali poslovni rashodi	153	783.986	421.643	2.408.324	283.179
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP: 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>4.210.091</b>	<b>182.865</b>	<b>3.701.723</b>	<b>1.172.767</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	5.819	5.819
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	761.935	0	1.853.413	681.637
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	8.070	7.346	132.220	12.997
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	3.440.066	175.519	1.703.004	472.314
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	7.267	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP: 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>7.623.157</b>	<b>1.984.868</b>	<b>11.642.502</b>	<b>7.026.940</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	353.714	279.057	380.066	315.132
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	761.937	0	1.853.413	681.637
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	4.194.116	1.348.417	7.064.233	4.823.825
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	2.190.285	112.014	2.287.032	1.206.346
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	323.105	245.380	57.758	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP: 125+154+173+174)</b>	<b>177</b>	<b>140.562.731</b>	<b>41.185.244</b>	<b>157.722.923</b>	<b>47.399.878</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP: 131+165+175+176)</b>	<b>178</b>	<b>166.992.901</b>	<b>50.498.918</b>	<b>169.802.589</b>	<b>49.145.627</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP: 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>-26.430.170</b>	<b>-9.313.674</b>	<b>-12.079.666</b>	<b>-1.745.749</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP: 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP: 178-177)	181	-26.430.170	-9.313.674	-12.079.666	-1.745.749
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP: 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>-26.430.170</b>	<b>-9.313.674</b>	<b>-12.079.666</b>	<b>-1.745.749</b>
1. Dobit razdoblja (AOP: 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP: 182-179)	185	-26.430.170	-9.313.674	-12.079.666	-1.745.749



<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>	<b>-26.430.170</b>	<b>-9.313.674</b>	<b>-12.079.666</b>	<b>-1.745.749</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-26.430.170	-9.313.674	-12.079.666	-1.745.749
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>	<b>-26.430.170</b>	<b>-9.313.674</b>	<b>-12.079.666</b>	<b>-1.745.749</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>	<b>2.680.488</b>	<b>774.675</b>	<b>1.171.241</b>	<b>-1.009.612</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	2.807.751	701.938	1.196.820	-908.993
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	-116.295	-116.295
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211	72.737	72.737	90.716	15.676
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>	<b>2.680.488</b>	<b>774.675</b>	<b>1.171.241</b>	<b>-1.009.612</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>	<b>-23.549.682</b>	<b>-8.538.999</b>	<b>-10.908.425</b>	<b>-2.755.361</b>
<b>DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2019. do 31.12.2019.

u kunama

Obveznik: Varteks d.d. - Varaždin			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-26.430.170	-12.079.666
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	11.730.675	16.929.865
a) Amortizacija	003	7.799.566	8.821.986
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	123.605	34.741
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	209.615
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-8.071	-138.039
e) Rashodi od kamata	007	4.547.830	7.444.298
f) Rezerviranja	008	281.544	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.244.799	570.943
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	231.000	-13.679
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-14.699.495	4.850.199
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-51.403.847	-11.311.133
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-26.308.253	4.161.618
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-22.251.835	-151.256
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-2.843.759	-15.088.792
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	-232.703
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-66.103.342	-6.460.934
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.389.343	-955.004
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>-67.492.685</b>	<b>-7.415.938</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	47.906	1.746.440
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	131.851
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	52.147	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	100.053	1.878.291
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.290.861	-4.831.823
2. Novčani izdaci za sijecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Sijecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-1.290.861	-4.831.823
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-1.190.808</b>	<b>-2.953.532</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	17.449.058	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	81.260.360	43.534.976
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	98.709.418	43.534.976
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-27.807.745	-33.857.764
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-927.200	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-28.734.945	-33.857.764
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>69.974.473</b>	<b>9.677.212</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	11.290	12.634
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>1.302.270</b>	<b>-679.624</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>656.753</b>	<b>1.959.023</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>1.959.023</b>	<b>1.279.399</b>

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju \_\_\_\_\_ do \_\_\_\_\_

u kunama

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



**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2019 do 31.12.2019

Opis pozicije	Stanje 31.12.2019													Ukupno promjena (pozitivno) / smanjenje (negativno)				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		14	15	16	17
<b>Prethodno razdoblje</b>																		
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	22.298.070	22.162.309	0	0	1.808.530	1.808.530	0	0	168.978.039	0	0	0	-5.111.781	-26.275.769	178.960.868	0	178.960.868
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	22.298.070	22.162.309	0	0	1.808.530	1.808.530	0	0	168.978.039	0	0	0	-5.111.781	-26.275.769	178.960.868	0	178.960.868
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Tekuće razlike iz promjena izvanjskog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjena revalorizacijskih rezervi alijantne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.302.956	0	0	0	3.302.956	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnovne ekonomski vrednovanja finansijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učesničke zaštite roduvanog lica	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učesničke zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj ostiigubiku društava povezanih suradnjaštvom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale neizračunljive promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/zmanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim revalorizacijom dobiti u postupku predodređene nagodbe)	15	18.855.700	9.608.811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala revalorizacijom dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predodređene nagodbe	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Ostalo vlasničkih donacija/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspoložive rezervacije	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predodređene nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	41.006.660	1.556.445	0	0	1.808.530	1.808.530	0	0	168.675.683	0	0	0	-5.394.124	-26.430.170	177.606.431	0	177.606.431
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (pogodnije poduzetnik obveznik primjena MSFI-aj)</b>																		
I. OSTALA SVEOBHVAATNA DOBITI PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZ (IOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBHVAATNA DOBITI U GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 09-24)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.302.956	0	0	0	2.807.751	-6.109.707	-26.652.038	0	-26.652.038
III. TRANSKACIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	18.855.700	-20.626.864	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.030.094	20.275.769	24.487.601	0	24.487.601



**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI**  
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Varteks d.d. - Varaždin

OIB: 00872098033

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019. - 31.12.2019.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,

U 4. kvartalu je po prvi put primijenjen novi računovodstveni standard MSFI 16 – Najmovi. Efekti koje ima primjena ovog standarda su:

- u bilanci povećanje iznosa imovine sa pravom korištenja za iznos od 16,7m kuna te povećanje obveza za pravo korištenja za 17,1m kuna
- u računu dobiti i gubitka smanjenje troška najma za 5m kuna, te povećanje troška amortizacije za 4,3m kuna te povećanje financijskog troška za 0,9milijuna kuna

Također, u 4. kvartalu smo vezano za nekretnine proveli korekcijska knjiženja kojima usklađujemo stanja u knjigama Grupe i Društva sa računovodstvenim politikama Grupe, te Međunarodnim računovodstvenim standardima. Efekti koje ima primjena ovih korekcija su:

- smanjenje vrijednosti nekretnina za 151,5m kuna
- smanjenje revalorizacijskih rezervi za 88,4m kuna
- smanjenje odgođenih poreznih obveza za 19,3m kuna
- povećanje akumuliranih gubitaka za 43,8m kuna
- ova promjena će umanjiti godišnju amortizaciju za 3,2m kuna
- izdvajanje nekretnine koje se ne koriste u poziciju ulaganja u nekretnine u iznosu od 75,8m kuna.

Nadalje, u 4. kvartalu su napravljene i korekcije vezane uz knjigovodstveno evidentiranje klupskog kredita od poslovnih banaka, koji je reprogramiran u siječnju 2018. godine. S tim u vezi proveli smo slijedeće korekcije:

- smanjenje akumuliranih gubitaka za 16m kuna
- smanjenje knjigovodstvene vrijednosti primljenih kredita za 13,5m kuna
- ova promjena je u 2019. godini povećala financijske troškove za 2,5m kuna.

Bilješka prepravljanja u kojoj će detaljnije biti obrazložene promjene koje smo proveli bit će objavljena u godišnjim financijskim izvještajima. Prepravljanja su u TFI-POD izvještaju provedena kroz stanja u 2019. godini, a namjera je da konačni prikaz prepravljanja bude proveden sukladno MRS-u 8 počevši od početnog stanja usporednog razdoblja (1.siječnja 2018. godine) što će biti objavljeno u revidiranim financijskim izvještajima za 2019. godinu.

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,

Revidirani godišnji financijski izvještaji za 2018. godinu objavljeni su na stranicama Zagrebačke burze.

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,

Potvrđujemo primjenu istih računovodstvenih politika uz iznimku prepravljanja koja smo objasnili pod točkom a).

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.

Objašnjenja poslovnih rezultata nalaze se u međuizvještaju Posloводства za 4. kvartal 2019. godine.



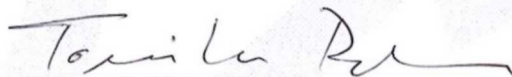
Varaždin, 28.02.2020.

## IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA 4. kvartal 2019. i 01.-12. 2019. godine (nerevidirano, nekonsolidirano)

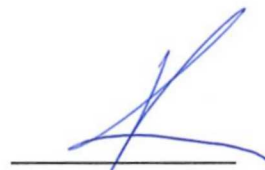
Ovom izjavom, sukladno Zakonu o tržištu kapitala izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju

- set finansijskih izvještaja Varteks d.d. (dalje: Društvo) za 4. kvartal 2019. i 01.-12. 2019. godine (nerevidirano, nekonsolidirano) 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 Društva, s izuzetkom prepravljanja pogreški prethodnog razdoblja kroz prethodno razdoblje, što će se adekvatno primijeniti u konačnim godišnjim finansijskim izvještajima za 2019. godinu.
- Izvještaj poslovanja sadrži istinit prikaz razvoja poslovanja i položaj društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

za VARTEKS d.d.



Tomislav Babić  
/predsjednik Uprave/



Damir Radmilović  
/član Uprave/

Osoba za kontakt:

IBAN račun:

Duje Jurenić

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

Tel. 042 / 377-230

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

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