

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.3.2011

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 01650971

Matični broj subjekta (MBS): 010049135

Osobni identifikacijski broj (OIB): 04525204420

Tvrtka izdavatelj: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 33000

VIROVITICA

Ulica i kućni broj: MATIJE GUPCA 254

Adresa e-pošte: viro@secerana.hr

Internet adresa: www.secerana.hr

Šifra i naziv općine/grada: 491 VIROVITICA

Šifra i naziv županije: 10 VIROVITIČKO-PODRAVSKA

Broj zaposlenih: 247

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1081

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: SMOJVER ZDENKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 033840122

Telefaks: 033840103

Adresa e-pošte: racunovodstvo-viro@secerana.hr

Prezime i ime: ZADRO ŽELJKO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2011.

Obveznik: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	509.611.901	503.123.773
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	825.820	800.883
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	368.866	463.043
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	456.954	337.840
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	276.594.386	270.146.477
1. Zemljište	<b>011</b>	3.685.749	3.685.749
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	83.831.465	82.730.546
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	177.235.263	171.052.395
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>		
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	2.874.452	2.843.639
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	7.660.859	8.545.558
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	9.300	9.300
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	1.297.298	1.279.290
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	232.124.907	232.109.657
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	220.050.139	220.050.139
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	12.074.768	12.059.518
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	66.788	66.756
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	66.788	66.756
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	459.415.019	477.765.232
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	179.545.466	230.303.074
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	23.353.642	90.615.165
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		20.428.214
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	80.127.199	31.460.103
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	60.161.254	72.411.760
5. Predumovi za zalihe	<b>040</b>	15.903.371	15.387.832
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	154.135.955	129.909.175
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	31.702.076	39.981.998
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	88.550.478	88.175.659
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	266	4.500
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	33.878.734	1.730.017
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	4.401	17.001
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	75.816.709	78.715.642
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	16.720.661	29.661.982
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	59.096.048	49.053.660
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	49.916.889	38.837.341
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	1.137.763	2.023.878
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	970.164.683	982.912.883
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	10.745.168	214.999.371

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	486.589.292	498.527.226
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	249.600.060	249.600.060
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	9.064.213	9.064.213
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	15.495.835	13.561.783
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	12.480.003	12.480.003
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	3.015.832	1.081.780
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	6.844.438	3.867.288
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	163.421.726	205.584.746
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	163.421.726	205.584.746
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	42.163.020	16.849.136
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	42.163.020	16.849.136
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	252.504.135	231.046.919
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	2.204.010	1.920.717
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	250.300.125	229.126.202
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	215.861.365	249.140.562
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	56.343.792	19.425.653
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	1.118.745	1.111.203
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	53.428.183	53.411.066
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	528.903	41.777.823
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	101.294.701	128.817.155
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	1.599.716	1.464.235
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	900.965	2.506.261
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	11.874	11.874
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	634.486	615.292
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	15.209.891	4.198.176
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	970.164.683	982.912.883
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	10.745.168	214.999.371
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2011. do 31.03.2011.

Obveznik: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b> (112+113)	<b>111</b>	133.304.009	133.304.009	106.218.642	106.218.642
1. Prihodi od prodaje	112	131.981.739	131.981.739	104.521.532	104.521.532
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.322.270	1.322.270	1.697.110	1.697.110
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b> (115+116+120+124+125+126+129+130)	<b>114</b>	121.740.144	121.740.144	88.402.896	88.402.896
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	43.729.656	43.729.656	28.238.882	28.238.882
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	62.169.271	62.169.271	39.743.668	39.743.668
a) Troškovi sirovina i materijala	117	5.524.672	5.524.672	5.507.294	5.507.294
b) Troškovi prodane robe	118	51.347.745	51.347.745	27.071.846	27.071.846
c) Ostali vanjski troškovi	119	5.296.854	5.296.854	7.164.528	7.164.528
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5.920.901	5.920.901	5.853.538	5.853.538
a) Neto plaće i nadnice	121	3.656.989	3.656.989	3.660.642	3.660.642
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.394.445	1.394.445	1.334.017	1.334.017
c) Doprinosi na plaće	123	869.467	869.467	858.879	858.879
4. Amortizacija	124	6.976.456	6.976.456	7.435.227	7.435.227
5. Ostali troškovi	125	2.607.573	2.607.573	1.656.419	1.656.419
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	336.287	336.287	5.475.162	5.475.162
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b> (132 do 136)	<b>131</b>	2.898.311	2.898.311	596.415	596.415
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	297.215	297.215		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	2.601.096	2.601.096	596.415	596.415
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b> (138 do 141)	<b>137</b>	3.822.778	3.822.778	2.318.175	2.318.175
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	3.822.778	3.822.778	2.318.175	2.318.175
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI</b> (111+131+142 + 144)	<b>146</b>	136.202.320	136.202.320	106.815.057	106.815.057
<b>X. UKUPNI RASHODI</b> (114+137+143 + 145)	<b>147</b>	125.562.922	125.562.922	90.721.071	90.721.071
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> (146-147)	<b>148</b>	10.639.398	10.639.398	16.093.986	16.093.986
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	10.639.398	10.639.398	16.093.986	16.093.986
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (148-151)	<b>152</b>	10.639.398	10.639.398	16.093.986	16.093.986
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	10.639.398	10.639.398	16.093.986	16.093.986
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

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

**XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

**IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)**

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	10.639.398	10.639.398	16.093.986	16.093.986
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA(159 do 165)	158	0	0	755.150	755.150
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160			755.150	755.150
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	755.150	755.150
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	10.639.398	10.639.398	16.849.136	16.849.136

**DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**

**VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2011. do 31.03.2011.

Obveznik: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	10.639.398	16.849.136
2. Amortizacija	002	6.976.456	7.435.227
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		33.303.856
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		24.226.780
5. Smanjenje zaliha	005	14.660.562	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	31.049.250	
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>63.325.666</b>	<b>81.814.999</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	6.957.094	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	16.605.810	
3. Povećanje zaliha	010		50.757.608
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	3.485.067	15.200.907
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>27.047.971</b>	<b>65.958.515</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>36.277.695</b>	<b>15.856.484</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		481.324
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	707.232	404.144
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	79.690	15.282
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>786.922</b>	<b>900.750</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	7.984.913	1.443.705
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	8.859	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>7.993.772</b>	<b>1.443.705</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>7.206.850</b>	<b>542.955</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	63.007.406	21.171.768
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	288.414	280.985
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		1.934.052
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	1.379.650	3.006.272
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>64.675.470</b>	<b>26.393.077</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>64.675.470</b>	<b>26.393.077</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	35.604.625	11.079.548
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	39.130.611	49.916.889
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	35.604.625	11.079.548
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.525.986	38.837.341

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2011** do **31.3.2011**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	249.600.060	249.600.060
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	9.064.213	9.064.213
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	15.495.835	13.561.783
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	163.421.726	205.584.746
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	42.163.020	16.849.136
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	7.494.438	6.739.288
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	-650.000	-2.872.000
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	486.589.292	498.527.226
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>		
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>		
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>		
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

## **Bilješke uz financijske izvještaje**

Nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na godišnji financijski izvještaj za 2010. godinu.





**Virovitica, 29.04.2011. godine**

**MEĐUIZVJEŠTAJ O POSLOVANJU  
ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2011. GODINE**

\* \* \* \* \*

*Donijet finansijsko-poslovni plan za 2011. godinu*

\* \* \* \* \*

*Započela sjetva šećerne repe za proizvodnu 2011. godinu*

\* \* \* \* \*

*Ostvarena neto dobit od 16,85 milijuna kn*

### **Proizvodno-financijski plan i ostvarenje istog:**

Proizvodno-financijskim planom poslovanja za 2011. godinu predviđeno je ugovaranje proizvodnje šećerne repe na 9.300 hektara, što znači da će se preraditi preko 510.000 tona šećerne repe iz čega će se proizvesti 71.650 tona konzumnog šećera, 20.000 tona melase i 20.000 tona suhog peletiranog rezanca.

I ove godine, kao i nizom proteklih godina, pravovremeno ispunjavamo svoje obveze prema proizvođačima šećerne repe, a isto tako i značajno financijski pomažemo same proizvođače avansirajući im veliki dio troškova proizvodnje kroz isporuku osnovnih repromaterijala, opreme i usluga u sljedećim iznosima:

- mineralna gnojiva	21.000.000,00 kn
- zaštitna sredstva	10.000.000,00 kn
- sjeme	<u>14.500.000,00 kn</u>
- UKUPNO:	45.500.000,00 kn

Osim opisane prerade šećerne repe, tijekom 2011. godine rafinirani šećer će se proizvoditi i od ostalih alternativnih sirovina, a očekuje se prerada 51.000 tona sirovog šećera od šećerne trske iz čega će se proizvesti 48.350 tona konzumnog šećera tako da se ove godine, zajedno sa šećerom dobivenim preradom šećerne repe, očekuje ukupna proizvodnja od 120.000 tona šećera.

### **Investicije:**

Plan investicija za 2011. godinu bazira se na povećanju dnevnog kapaciteta proizvodnje šećera od 1.400 tona. Valja napomenuti kako je cijeli proizvodni proces automatiziran u potpunosti što je i bio cilj.

Ukupna materijalna ulaganja koje slijede ove godine, osim godišnjeg remonta proizvodne opreme, odnose se na sljedeće stavke :

- nove centrifuge za afinaciju sirovog šećera
- poboljšanje energetske učinkovitosti parnih kotlova
- izgradnja kotlovnice za međukampanjski rad
- poboljšanje efikasnosti stanice kuhanja
- oprema za filtraciju gustih medija

## REALIZACIJA GOTOVIH PROIZVODA

u kg

Red. br.	VRSTA	RAZDOBLJE		INDEX
		I-III 2010.	I-III 2011.	
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	ŠEĆER	18.451.349	12.296.552	67
2.	MELASA	79.500	2.508.760	3155
3.	SUHI REZANAC	9.649.430	11.522.650	119

Realizacija gotovih proizvoda (šećera) u promatranom razdoblju smanjena je za 33% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine s time da je realizacija na domaćem tržištu smanjena za 26% dok je izvoz smanjen za gotovo 50%.

## REALIZACIJA ŠEĆERA PO TRŽIŠTIMA

u kg

Red. br.	VRSTA PAKOVANJA	RAZDOBLJE		INDEX
		I-III 2010.	I-III 2011.	
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	HRVATSKA	12.653.509	9.381.592	74
2.	NJEMAČKA	1.442.720	1.334.560	93
3.	ITALIJA	-	912.000	-
4.	BOSNA I HERCEGOVINA	-	336.000	-
5.	SLOVENIJA	2.706.720	332.400	12
	AUSTRIJA	1.450.000	-	-
6.	BUGARSKA	198.400	-	-
<b>UKUPNO:</b>		<b>18.451.349</b>	<b>12.296.552</b>	<b>67</b>

### **Financijski rezultat:**

Ostvarena neto dobit u iznosu od 16,85 mil. kuna prvenstveno je rezultat nešto većeg smanjenja poslovnih rashoda u odnosu na smanjenje ukupnih prihoda u promatranom razdoblju prema istom razdoblju prethodne godine.

Ostvareni ukupni prihodi od 106,8 mil. kuna manji je za 21,58% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

**RAČUN DOBITI I GUBITKA  
ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.03.2011. GODINE**

iznosi u tisućama kuna		
	01.01. – 31.03.2010.	01.01. – 31.03.2011.
<b>PRIHODI</b>		
<b>A) Poslovni prihodi</b>	<b>133.304</b>	<b>106.219</b>
Prihodi od prodaje	131.982	104.522
Ostali poslovni prihodi	1.322	1.697
<b>B) Financijski prihodi</b>	<b>2.898</b>	<b>596</b>
Kamate, teč. razlike i sl. s pov. poduzetnicima	297	
Kamate, teč. razlike i sl. s nepov. poduzetnicima i dr. osob.	2.601	596
<b>C) Izvanredni prihodi</b>		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>136.202</b>	<b>106.815</b>
<b>RASHODI</b>		
<b>D) Promj. u zalihama got. proizv. i nedovr. proizv.</b>	<b>43.730</b>	<b>28.239</b>
<b>E) Rashodi</b>	<b>78.010</b>	<b>60.164</b>
Materijalni troškovi	62.169	39.744
Troškovi osoblja	5.921	5.854
Amortizacija	6.976	7.435
Vrijednosno usklađenje i rezerviranja		
Ostali troškovi iz osnovne djelatnosti	2.608	1.656
Ostali poslovni rashodi	336	5.475
<b>F) Financijski rashodi</b>	<b>3.823</b>	<b>2.318</b>
Kamate, teč. razlike i sl. s pov. poduzetnicima		
Kamate, teč. razlike i sl. s nepov. poduzetnicima i dr. osob.	3.823	2.318
<b>G) Izvanredni rashodi</b>		
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>125.563</b>	<b>90.721</b>
<b>DOBIT ILI GUBITAK</b>		
Dobit ili gubitak prije oporezivanja	10.639	16.094
Porez na dobit		
<b>Dobit ili gubitak nakon oporezivanja</b>	<b>10.639</b>	<b>16.094</b>
<b>OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT</b>		<b>755</b>
Promjene revaloriz. rezervi dugotrajne mat. i nem. imovine		755
<b>SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>10.639</b>	<b>16.849</b>
<b>Manjinski interesi</b>		
<b>Neto dobit ili gubitak skupine</b>	<b>10.639</b>	<b>16.849</b>

Ostvareni ukupni rashodi od 90,7 mil. kuna manji su za 27,75% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a rezultat su značajnog smanjenja materijalnih troškova, unutar kojih su troškovi prodane robe smanjeni za 47,28%.

Troškovi osoblja smanjeni su za 1,13% zbog smanjenja ostvarenih sati rada.

Troškovi amortizacije iznose 7,4 mil. kuna i povećani su za 6,58% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a do povećanja je došlo zbog amortiziranja novonabavljene opreme.

U nastavku prikazujemo neke od najznačajnijih pokazatelja poslovanja u promatranom razdoblju:

(iznosi u tisućama kn)

POKAZATELJ	RAZDOBLJE		INDEX
	I-III 2010.	I-III 2011.	
1	2	3	4 (3/2)
UKUPNI PRIHOD	136.202	106.815	78
OPERATIVNI PRIHOD	133.304	106.219	80
EBITDA	18.540	25.251	136
EBIT	11.564	17.816	154
DOBIT PRIJE POREZA	10.639	16.849	158
POREZ NA DOBIT	-	-	-
NETO DOBIT	10.639	16.849	158
GUBITAK	-	-	-
EBITDA MARŽA	13,91	23,77	171
BRUTO PROFITNA MARŽA (operativna marža)	8,67	16,77	193
NETO PROFITNA MARŽA	7,81	15,77	202
POVRAT NA AKTIVU (ROA)	1,13	1,71	151
POVRAT NA KAPITAL (ROE)	2,26	3,38	150

## BILANCA STANJA NA DAN 31.03.2011. GODINE

(iznosi u tisućama kn)

31.12.2010.      31.03.2011.

AKTIVA		
<b>A) Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital</b>		
<b>B) Dugotrajna imovina</b>		
	<b>509.612</b>	<b>503.124</b>
Nematerijalna imovina	826	801
Materijalna imovina	276.594	270.146
Financijska imovina	232.125	232.110
Potraživanja	67	67
<b>C) Kratkotrajna imovina</b>		
	<b>459.415</b>	<b>477.765</b>
Zalihe	179.545	230.303
Potraživanja	154.136	129.909
Financijska imovina	75.817	78.716
Novac na računu i blagajni	49.917	38.837
<b>D) Plaćeni troš. bud. razd., nedosp. napl. prihoda</b>		
	<b>1.138</b>	<b>2.024</b>
<b>E) Gubitak iznad visine kapitala</b>		
<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>970.165</b>	<b>982.913</b>

<b>PASIVA</b>		
<b>A) Kapital i rezerve</b>	<b>486.589</b>	<b>498.527</b>
Upisani kapital	249.600	249.600
Rezerve i zadržana dobit	194.826	232.078
Dobit/gubitak tekuće godine	42.163	16.849
<b>B) Manjinski interesi</b>		
<b>C) Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove</b>		
<b>D) Dugoročne obveze</b>	<b>252.504</b>	<b>231.047</b>
<b>E) Kratkoročne obveze</b>	<b>215.862</b>	<b>249.141</b>
<b>F) Odg. plaćanje troš. i prihod bud. razdoblja</b>	<b>15.210</b>	<b>4.198</b>
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>970.165</b>	<b>982.913</b>
<b>Izvanbilančna evidencija</b>	<b>10.745</b>	<b>214.999</b>

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.03.2011. GODINE

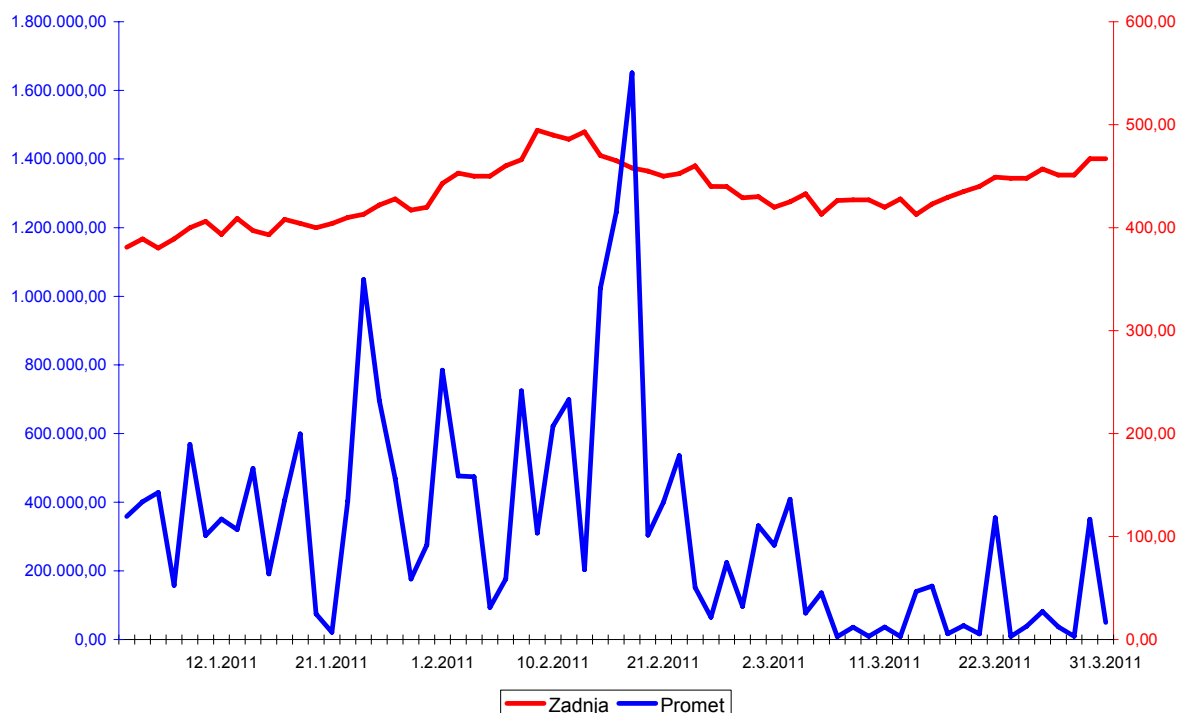
(iznosi u tisućama kn)

Naziv pozicije	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Dobit prije poreza	10.639	16.849
2. Amortizacija	6.977	7.435
3. Povećanje kratkoročnih obveza		33.304
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja		24.227
5. Smanjenje zaliha	14.661	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	31.049	
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>63.326</b>	<b>81.815</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	6.957	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	16.606	
3. Povećanje zaliha		50.758
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	3.485	15.201
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>27.048</b>	<b>65.959</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>36.278</b>	<b>15.856</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		482
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		
3. Novčani primici od kamata	707	404
4. Novčani primici od dividendi		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	80	15
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>787</b>	<b>901</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	7.985	1.444
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	9	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>7.994</b>	<b>1.444</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>7.207</b>	<b>543</b>

<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>		
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	63.007	21.172
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi		
3. Novčani izdaci za financijski najam	288	281
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		1.934
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	1.380	3.006
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>64.675</b>	<b>26.393</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>64.675</b>	<b>26.393</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	35.605	11.080
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	39.131	49.917
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	35.605	11.080
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	3.526	38.837

## IZVJEŠTAJ O TRGOVANJU I KRETANJU CIJENE DIONICA

Na kraju ožujka 2011. godine vrijednost dionice iznosila je 467,00 kuna, dok je promet dionicama iznosio 20.628.725,13 kn. U izvještajnom razdoblju postignuta je tržišna kapitalizacija u iznosu od 647,6 milijuna kuna, a dobit po dionici iznosila je 12,15 kuna.



# Viro

**TVORNICA ŠEĆERA d.d.**  
**VIROVITICA, MATIJE GUPCA 254**

## **IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNOG IZVJEŠTAJA**

Ovom izjavom, sukladno čl. 407. st. 2. i čl. 410 Zakonu o tržištu kapitala izjavljujem da je prema našem najboljem saznanju

- set finansijskih izvještaja VIRO TVORNICE ŠEĆERA d.d., Virovitica za razdoblje I-III 2011. godine, 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.
- Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Virovitici, 30.04.2011. godine

ODGOVORNA OSOBA



ČLAN UPRAVE:

*Zeljko Zadro*  
Zeljko Zadro, dipl.oec