

Viro

TVORNICA ŠEĆERA d.d.

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
o poslovanju za 2011. godinu

Virovitica, veljača 2012. godine

SADRŽAJ:

	Stranica
I. UVOD I OSOBNA ISKAZNICA DRUŠTVA	1
1.1. Uvodne napomene	1
1.2. Osobni podaci o Društvu	1
1.3. Organi Društva	2
II. NABAVA SIROVINE	3
III. PRERADA SIROVINE I REZULTATI PROIZVODNJE	3
3.1. Tehnološki i proizvodni rezultati prerade sirovog šećera	3
3.2. Rezultati kampanje prerade šećerne repe	4
IV. TRŽIŠTE PRODAJE I IZLOŽENOST CJENOVNOM RIZIKU	5
V. IZLOŽENOST KREDITNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I NOVČANOG TOKA	5
5.1. Financiranje i problematika likvidnosti	5
5.2. Novčani tokovi u 2011. godini	6
5.3. Analiza strukture i promjena u bilanci	7
5.4. Investicijska ulaganja u 2011. godini	8
VI. ZAPOSLENI RADNICI	9
VII. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2011. GODINU	10
VIII. OSNOVNI POKAZATELJI EFIKASNOSTI POSLOVANJA	11
8.1. Pokazatelji likvidnosti i financijske stabilnosti	11
8.2. Pokazatelji aktivnosti imovine i profitabilnosti poslovanja	12
IX. VLASNIČKA STRUKTURA I TRGOVANJE DIONICAMA DRUŠTVA	13
X. ZAŠTITA OKOLIŠA	14
XI. VJEROJATAN BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA	15

I. UVOD I OSOBNA ISKAZNICA DRUŠTVA

1.1. Uvodne napomene

Sukladno članku 18. Zakona o računovodstvu, VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d. Virovitica, kao veliki poduzetnik, ima obvezu sastavljanja i podnošenja godišnjeg izvješća o poslovanju koje je namijenjeno poslovodstvu poduzeća i zainteresiranim vanjskim korisnicima.

Izvješće pruža kompleksan i dokumentiran uvid u poslovanje poduzeća, sa svim raspoloživim naturalnim i financijskim podacima, kao i pokazateljima poslovanja uz korištenje suvremenih analitičkih i statističkih metoda prema važećim međunarodnim računovodstvenim standardima.

Ovo Izvješće, zajedno s temeljnim financijskim izvještajima (Bilanca, Račun dobiti i gubitka, Izvještaj o financijskim tijekovima) i Bilješkama uz financijske izvještaje, čini cjelinu.

Za izradu ovog Izvješća korišteni su podaci i informacije Službe proizvodnje, Sirovinske službe, Službe prodaje, Financijske službe, Računovodstvene službe te podaci Službe za plan i analizu, kao nositelja izrade Izvješća.

1.2. Osobni podaci o Društvu

Odredbom članka 7. Ugovora o prodaji pokretnina, zaliha repromaterijala, rezervnih dijelova i nedovršene proizvodnje od 27.06.2002. godine, tvrtke EOS-Z d.o.o. iz Zagreba i ROBIĆ d.o.o. iz Velike Gorice kao kupci imovine stečajnog dužnika TVORNICE ŠEĆERA VIROVITICA d.d. - u stečaju iz Virovitice, obvezali su se osnovati novu tvrtku u koju će uložiti kupljene nekretnine, pokretnine i ostalu imovinu te nastaviti s dotadašnjom djelatnošću stečajnog dužnika.

Slijedom toga, osnovana je tvrtka VIRO društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju i trgovinu (dalje: VIRO d.o.o.) 19.07.2002. godine upisom u sudski registar Trgovačkog suda u Bjelovaru, s upisanim temeljnim kapitalom od 20.000,00 kn a osnivači su tvrtke EOS-Z d.o.o. sa 51% i ROBIĆ d.o.o. sa 49% uloga.

Nakon isplate kompletne kupoprodajne cijene prodavateljima imovine stečajnog dužnika, tvrtke EOS-Z d.o.o. i ROBIĆ d.o.o. dana 05.09.2002. godine u tvrtku VIRO d.o.o. prenose zalihe repromaterijala, rezervnih dijelova i nedovršene proizvodnje što ujedno označava i stvarni početak poslovne djelatnosti nove tvrtke, a novi ugovori o radu s 264 stalno zaposlenih radnika potpisuju se 10.09.2002. godine.

Prijenos dugotrajne materijalne imovine sa tvrtki EOS-Z d.o.o. i ROBIĆ d.o.o. na tvrtku VIRO d.o.o. izvršen je tijekom 2003. godine. Isto tako, tijekom 2003. godine izvršena je dokapitalizacija društva tako da je temeljni kapital povećan na iznos od 104.000.000,00 kuna.

Odlukom skupštine društva od 21.07.2005. godine te upisom u sudski registar Trgovačkog suda u Bjelovaru od 01.09.2005. godine izvršeno je preoblikovanje društva s ograničenom odgovornošću u dioničko društvo s promjenom naziva koji sada glasi VIRO TVORNICA ŠEĆERA, dioničko društvo za proizvodnju i trgovinu (skraćeno: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.), a poslovni udjeli od 104.000.000,00 kuna zamijenjeni su za ukupno 1.040.000 nematerijaliziranih redovnih dionica serije A, koje glase na ime, nominalne vrijednosti jedne dionice 100,00 kuna.

U prvom kvartalu 2006. godine dovršen je proces povećanja temeljnog kapitala društva i to ulozima u novcu i izdanjem redovnih dionica javnom ponudom putem trgovinskog sustava Zagrebačke burze. Izdano je 346.667 novih redovnih dionica, koje glase na ime, svaka u nominalnom iznosu od 100,00 HRK, ukupne nominalne vrijednosti 34.666.700,00 kuna. Dionice su prodavane po cijeni 365,00 kn svaka i u javnoj ponudi upisano je i uplaćeno 100% izdanja. Na taj način društvo je prikupilo ukupno 126.533.455,00 kn. Rješenjem Trgovačkog suda u Bjelovaru od 17. ožujka 2006. godine povećanje je upisano u sudski registar i temeljni kapital društva povećan je s iznosa od 104.000.000,00 kn za iznos od 34.666.700,00 kn na iznos od 138.666.700,00 kn.

Odmah po uspješno okončanom procesu dokapitalizacije dionice društva uvrštene su 20.04.2006. godine u službeno tržište Zagrebačke burze.

Odlukom Glavne skupštine društva od 30.08.2006. godine svih 1.386.667 dionica nominalnog iznosa 100,00 kuna zamijenjeno je za dionice bez nominalnog iznosa, tako da je temeljni kapital društva podijeljen na 1.386.667 redovnih dionica na ime, bez nominalnog iznosa.

Odlukom Glavne skupštine društva od 14.12.2006. godine izvršeno je povećanje temeljnog kapitala iz sredstava društva pretvorbom dijela kapitalne dobiti društva te dijela zadržane dobiti društva sa iznosa od 138.666.700,00 kuna za iznos od 110.933.360,00 kuna na iznos od 249.600.060,00 kuna. Povećanje temeljnog kapitala provedeno je bez izdavanja novih dionica, tako da je temeljni kapital društva podijeljen na 1.386.667 redovnih dionica na ime, bez nominalnog iznosa.

1.3. Organi Društva

Od osnivanja Društva (19.07.2002.), u Upravu Društva imenovani su Marinko Zadro i Dražen Robić.

Odlukom članova Društva od 23.05.2003. godine u Nadzorni odbor i Upravu društva imenovani su:

a) u Nadzorni odbor:

1. Marinko Zadro, predsjednik
2. Željko Zadro, zamjenik predsjednika
3. Dražen Robić, član

b) u Upravu:

1. Damir Barić, predsjednika
2. Ivan Duvnjak, član
3. Ivan Tot, član

Odlukom članova Društva od 17.06.2005. godine u Nadzorni odbor imenovani su:

1. Marinko Zadro, predsjednik
2. Boris Šimunović, zamjenik predsjednika
3. Dražen Robić, član
4. Danaja Debicki, član
5. Krešimir Mostovac, član

Odlukom Glavne skupštine društva od 30.08.2007. godine umjesto Danaje Debicki u Nadzorni odbor imenovan je Marinko Papuga.

Odlukom Nadzornog odbora društva od 19.03.2008. godine, umjesto dotadašnje tročlane Uprave za jedinog člana Uprave izabran je dotadašnji prokurist Željko Zadro koji je dužnost preuzeo 27.03.2008. godine.

Odlukom Glavne skupštine društva od 12.04.2011. godine umjesto Marinka Papuge u Nadzorni odbor imenovan je Ivan Mišetić.

Odlukom Nadzornog odbora društva od 12.12.2011. godine, član Uprave Željko Zadro imenovan je za predsjednika Uprave, a za člana Uprave imenovan je Ivan Škorić.

II. NABAVA SIROVINE

Ugovaranje proizvodnje šećerne repe započeli smo u rujnu 2010. godine. Plan ugovaranja je bio 10.000 hektara. Repromaterijali (mineralno gnojivo, sjeme, zaštitna sredstva), nabavljeni su na vrijeme i u dovoljnim količinama.

U Hrvatskoj je za proizvodnju 2011. godinu ugovoreno 7.403, a zasijano 7.322 hektara, u Mađarskoj je ugovoreno i zasijano 2.100 hektara. Ukupno je zasijano 9.422 hektara. Interes proizvođača za sjetvu u 2011. godini bio je slabiji u odnosu na protekle dvije godine.

Sjetvu šećerne repe započeli su 14. ožujka Anabella, Belje, Poljofarmacija i Hibrid-Commerce.

U ožujku je zasijano 67% površina, a do 10. travnja 99% površina. Šećerna repa je brzo niknula i imala dobar početni porast i vrlo dobre sklopove biljaka po hektaru. Od ukupno zasijanih 9.422 hektara, sjetva je ponovljena na ukupno 43 hektara, odnosno na ukupno zasijanu površinu 0,45%, a propalo je samo na jednom hektaru. Za vađenje je ostalo ukupno 9.421 hektar, u Hrvatskoj 7.321 hektar i Mađarskoj 2.100 hektara šećerne repe.

Tijekom kolovoza i rujna ugovorilo se dodatnih 330 hektara sa Kutjevom d.d., 245 hektara sa PP Orahovicom, te uslužne prerade 50.000 t šećerne repe iz Mađarske.

Ukupne površine za vađenje, zajedno sa dodatno ugovorenih cca 1.500 hektara, ipak su bile optimalnih 10.911 hektara sa očekivanom količinom od cca 570.000 tona šećerne repe.

Agroklimatske prilike tijekom vegetacije nisu bile povoljne za razvoj usjeva šećerne repe. Izraziti deficit oborina bio je u proljeće: ožujak, travanj, svibanj. Od 01.01. 2011. godine do 01.06.2011. godine palo je 108,9 mm/m² oborina (područje Virovitice), što je samo 37,66% količine u odnosu na višegodišnji prosjek koji iznosi 289,10 mm/m². Unatoč suši usjevi šećerne repe su bili u zadovoljavajućoj kondiciji. Samo zbog vrlo kišne prošle godine i zaliha vlage u tlu šećerne repe je dobro niknula i dobro se razvijala. Na gotovo svim površinama broj biljaka iznosio je od 95.000 do 110.000 po hektaru. Tijekom lipnja i srpnja palo je ukupno 212,3 mm/m² oborina. Tijekom kolovoza započelo je izuzetno sušno razdoblje, koje je otežavalo njegu usjeva šećerne repe kao i prirast korijena.

Kampanja vađenja šećerne repe počela je 09. rujna, a prijem u Tvornicu 11. rujna. Prerada šećerne repe u Tvornici počela je 12. rujna. Zbog visokih temperatura u rujnu i listopadu zalihe izvađene šećerne repe bile su za maksimalno 2 dana rada Tvornice zbog očuvanja kvalitete šećerne repe, odnosno dinamike vađenja i dopreme sirovine prilagođene za optimalan rad Tvornice i iskorištenja šećera iz šećerne repe.

U kampanji 2011. godine ukupno je prerađeno 546.608 tona šećerne repe.

Ostvaren je prosječan prinos od 53,20 tona po hektaru, prosječna digestija bila je 16,30 i nečistoća 10,50%.

Uslužno je prerađeno u Sladorani d.d. Županja 41.503 tona šećerne repe sa 636 hektara površina.

ZAKLJUČAK:

U 2011. godini bile su nepovoljne agroklimatske prilike zbog suše u ožujku, travnju, svibnju, kolovoza, rujnu i listopadu. U tim mjesecima bio je konstantan deficit oborina. Višegodišnji prosjek oborina (područje Virovitice) iznosi 815,5 mm/m², a u proizvodnoj 2011. godini samo 524,1 mm/m² odnosno manjak od 291,4 mm/m² oborina. U jednoj prosječnoj godini ostvarili bi rezultat od preko 60 t/ha šećerne repe.

Unatoč sušnoj godini ostvaren je vrlo dobar proizvodni rezultat, a sve zahvaljujući primjeni suvremene tehnologije u proizvodnji šećerne repe. Evidentni su pozitivni pomaci u proizvodnji šećerne repe po jedinici površine.

Gnojidba se vrši po rezultatima i preporukama nakon analize zemljišta.

Za sjetvu se koriste nove sorte šećerne repe dorade po novim tehnologijama dorade sjemena: EPD, 3 D PLUS, Start Up, Energ'HILL. Zaštita usjeva šećerne repe pesticidima (herbicidima, fungicidima, insekticidima) vrši se isključivo preparatima registriranim u EU u propisanim količinama i vremenu aplikacije idealnom za suzbijanje korova, štetnika i bolesti.

Mehanizacija koja se koristi u proizvodnji šećerne repe je suvremena i uložena su značajna sredstva u nabavku nove mehanizacije- posebno kombajna i pročištača.

Sukladno rezultatima proizvodnje u periodu nekoliko posljednjih godina evidentan je trend povećanja proizvodnje šećera po hektaru. Rezultati proizvodnje i trend povećanja bili bi značajno bolji da u 2010. godini nije bilo poplava i sućita oborina, a u 2011. godini deficita oborina i dugotrajne suše.

III. PRERADA SIROVINE I REZULTATI PROIZVODNJE

3.1. Tehnološki i proizvodni rezultati prerade sirovog šećera

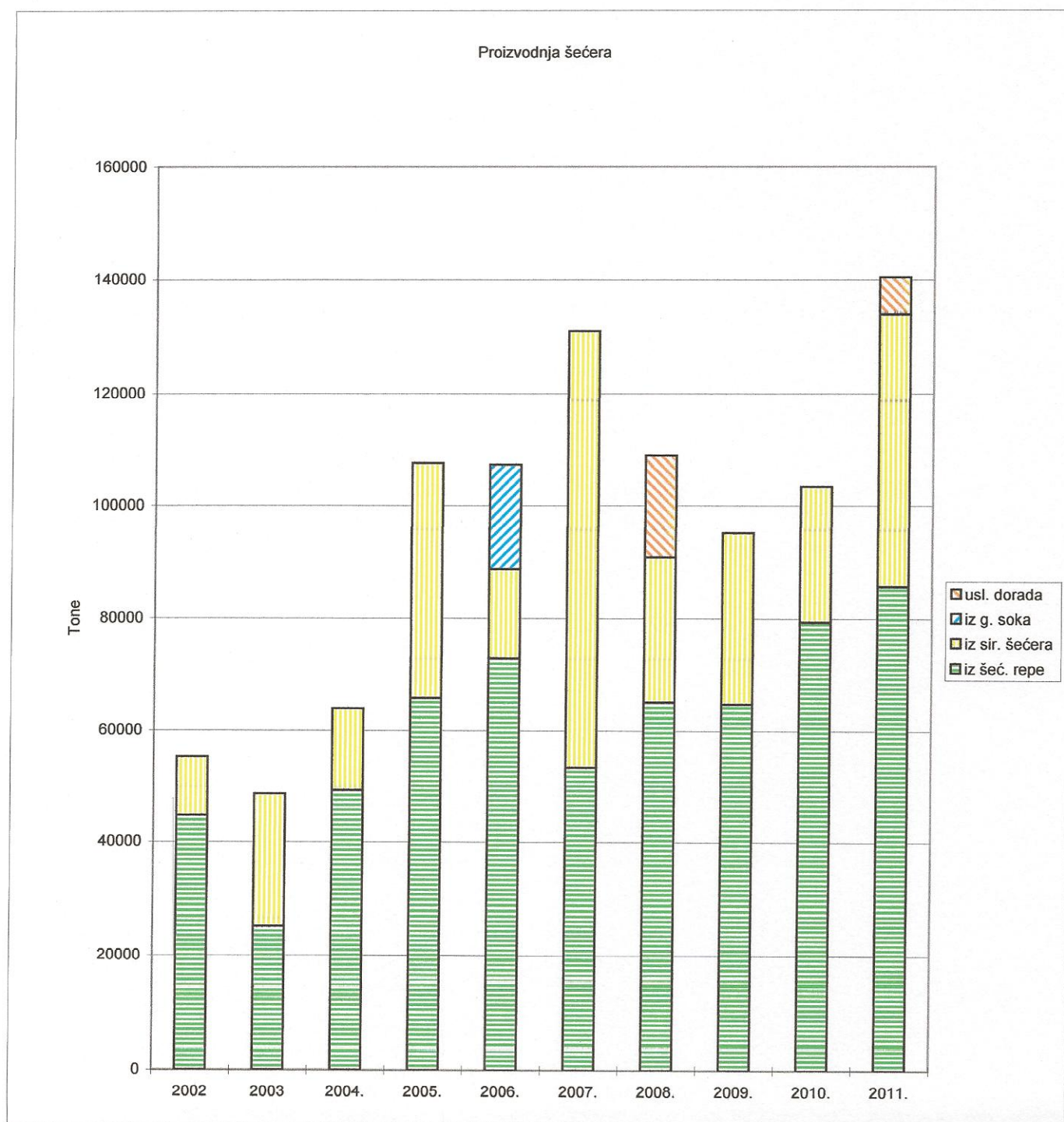
Prerada uvoznog sirovog šećera odvijala se u razdoblju od 04.04. do 21.05. kada ga je ukupno prerađeno 51.296,61 tona. U 47 dana prerade proizvedeno je 48.484,94 t šećera uz prosječnu dnevnu preradu od 1.093,67 t i iskorištenje od 94,52% na sirovi šećer.

Red. broj	VRSTA PROIZVODA	Jed. mjere	Ostvarenje
1.	Šećer	t	48.484,94
2.	Melasa	t	2.645,91

3.2. Rezultati kampanje prerade šećerne repe

Kampanja prerade šećerne repe roda 2011. godine započela je 12. rujna i trajala do 14. prosinca 2011. godine.

Red. broj	VRSTA PROIZVODA	Jed. mjere	Ostvareno 2010.	Ostvareno 2011.	Usluž. dorada 2011.
1.	Šećer	t	79.368,50	85.712,00	6.225,51
2.	Melasa	t	20.273,00	23.111,00	1.452,00
3.	Suhi rezanac	t	28.942,00	24.500,00	1.651,00



IV. REALIZACIJA PROIZVODA ZA 2011. GODINU

Ukupna realizacija šećera po vrstama pakovanja u 2011. godini je sljedeća:

- šećer 50/1	45.830.000 kg
- šećer 25/1	kg
- šećer 1/1	26.316.415 kg
- šećer rinfuza - (tekući šećer)	6.195.594 kg
- šećer big bag 1200 kg vreće	22.684.800 kg
- šećer 1000/1	5.020.000 kg
- šećer rinfuza	26.648.410 kg
- šećer industrijski - ostali	456.310 kg
<hr/>	
U K U P N O :	133.151.529 kg

Ukupna realizacija šećera u 2011. godini je za 9 posto manja u odnosu na prethodnu godinu. Osnovni razlog tome je smanjenje realizacije šećera na izvoznom tržištu EU tako da je u izvoz 2011. godine plasirano 15% manje šećera u odnosu na prethodnu godinu, dok je realizacija šećera na domaćem tržištu pala za 3%.

V. IZLOŽENOST KREDITNOM RIZIKU, RIZIKU LIKVIDNOSTI I NOVČANOG TOKA

5.1. Financiranje i problematika likvidnosti

VIRO Tvornica šećera d.d. je financiranje tekuće proizvodnje i ostale poslovne aktivnosti tijekom 2011. godine izvršio kroz:

- realizaciju prijelaznih zaliha šećera u količini od 27.610 t, melase 6.827 t i rezanca u količini od 12.770 t
- realizaciju šećera u količini od 48.485 t, melase 2.646 t proizvedenog iz sirovog šećera
- realizaciju šećera u količini od 56.585 t, melase 8.429 t i rezanca u količini od 4.471 t iz prerade šećerne repe
- realizaciju kupljenog šećera kao trgovačke robe od 472 tone te
- odgodu većeg dijela obveza prema dobavljačima za zaštitu, remont i drugo, do nove kampanje

Podmirenje tekućih obaveza prema dobavljačima izvršeno je u ukupnom iznosu od 903.787.057,43 kuna i to na sljedeći način:

- virmanom	367.560.699,44	40,67%
- avansom	98.775.111,75	10,93%
- kompenzacijom	164.074.392,85	18,15%
- cesijom i asignacijom	17.755.633,04	1,96%
- deviznim doznakama	245.726.129,29	27,19%
- avans-devizne doznake	9.895.091,06	1,09%

Kupci su svoje obaveze podmirili u ukupnom iznosu od 1.007.209.669,84 kuna i to na sljedeći način:

- virmanom	280.328.556,26	27,83%
- avansom	16.573.502,79	1,65%
- kompenzacijom	204.030.606,56	20,26%
- cesijom i asignacijom	19.098.405,37	1,90%
- mjenicom	176.017.827,02	17,48%
- deviznim doznakama	235.090.456,60	23,34%
- avans-devizne doznake	76.070.315,24	7,55%

5.2. Novčani tokovi u 2011. godini

(kn)

POZICIJA	IZNOS
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	
Dobit prije poreza	122.560.221
Amortizacija	34.312.381
Povećanje kratkoročnih obveza	118.979.735
Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	22.717.659
Smanjenje zaliha	
Ostalo povećanje novčanog tijeka	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	298.569.996
Smanjenje kratkoročnih obveza	
Povećanje kratkotrajnih potraživanja	
Povećanje zaliha	32.408.919
Ostalo smanjenje novčanog tijeka	24.929.446
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	57.338.365
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	241.231.631
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	
Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	1.530.367
Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	
Novčani primici od kamata	1.593.876
Novčani primici od dividendi	
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	41.924
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	3.166.167
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	31.754.969
Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	
Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	65.611.568
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	97.366.537
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	94.200.370
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	
Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	
Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	230.854.714
Ostali primici od financijskih aktivnosti	1.194.232
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	232.048.946
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	318.196.219
Novčani izdaci za isplatu dividendi	49.556.935
Novčani izdaci za financijski najam	7.417.850
Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	26.106.522
Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	1.045.802
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	402.323.328
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	170.274.382
Ukupno povećanje novčanog tijeka	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	23.243.121
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	49.916.889
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	23.243.121
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	26.673.768

5.3. Analiza strukture i promjena u bilanci

Za sagledavanje financijske pozicije Tvornice i uvid u stanje imovine, kapitala, potraživanja i obaveza, u nastavku se prikazuje Bilanca sa strukturnim pregledom:

BILANCA
(stanja) na dan 31.12.2011. godine

(kn)

Redni broj	OPIS POZICIJA	31.12.2010. god.		31.12.2011. god.		Indeks 7 (5:3)
		Iznos	%	Iznos	%	
1	2	3	4	5	6	7 (5:3)
AKTIVA (SREDSTVA)						
A)	DUGOTRAJNA IMOVINA (I+II+III+IV)	509.611.901	52,53	569.899.534	55,46	112
I	Nematerijalna imovina (1 do 2)	825.820	0,09	531.083	0,05	64
1.	Izdaci za istraživanja i razvoj	368.866	0,04	518.268	0,05	141
2.	Patenti, licence, koncesije i sl. prava	456.954	0,05	12.815	0,00	3
II	Materijalna imovina (3 do 9)	276.594.386	28,51	272.801.344	26,55	99
3.	Zemljište i šume	3.685.749	0,38	3.685.749	0,36	100
4.	Građevinski objekti	83.831.465	8,64	81.588.110	7,94	97
5.	Postrojenja i oprema	177.235.263	18,27	160.293.587	15,60	90
6.	Predujmovi za materijalnu imovinu	2.874.452	0,30	2.587.429	0,25	90
7.	Materijalna imovina u pripremi	7.660.859	0,79	23.411.903	2,28	306
8.	Ostala materijalna imovina	9.300	0,00	9.300	0,00	100
9.	Ulaganja u nekretnine	1.297.298	0,13	1225266	0,12	94
III	Financijska imovina (10 do 12)	232.124.907	23,93	296.542.243	28,86	128
10.	Udjeli (dionice) u povezanim poduzećima	220.050.139	22,68	285.332.803	27,77	130
11.	Dani krediti, depoziti i kaucije	12.074.768	1,24	11.209.440	1,09	93
IV	Potraživanja	66.788	0,01	24.864	0,00	37
12.	Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	66.788	0,01	24.864	0,00	37
B)	KRA TKOTRAJNA IMOVINA (V+VI+VII+VIII)	459.415.018	47,35	455.543.559	44,33	99
V	Zalihe (13 do 16)	179.545.466	18,51	211.954.385	20,63	118
13.	Sirovine i materijal	23.353.642	2,41	20.391.554	1,98	87
14.	Gotovi proizvodi	80.127.199	8,26	175331477	17,0628	219
15.	Trgovačka roba	60.161.254	6,20	2.869.607	0,28	5
16.	Predujmovi	15.903.371	1,64	13.361.747	1,30	84
VI	Potraživanja (17 do 21)	154.135.955	15,89	131.418.296	12,79	85
17.	Potraživanja od povezanih poduzeća	31.702.076	3,27	23.314.628	2,27	74
18.	Potraživanja od kupaca	88.550.478	9,13	78.898.405	7,68	89
19.	Potraživanja od zaposlenih	266	0,00	-	-	-
20.	Potraživanja od države i drugih institucija	33.878.734	3,49	29.020.842	2,82	86
21.	Ostala potraživanja	4.401	0,00	184.420	0,02	4.185
VII	Financijska imovina (22 do 24)	75.816.708	7,81	85.497.110	8,32	113
22.	Zajmovi povezanim poduzećima	-	-	1.506.678	0,15	-
23.	Vrijednosni papiri	16.720.660	1,72	39.779.361	3,87	238
24.	Dani krediti, depoziti i kaucije	59.096.048	6,09	44.211.071	4,30	75
VIII	Novac na računu i u blagajni	49.916.889	5,15	26.673.768	2,60	53
C)	PLA ČENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA	1.137.763	0,12	2.122.790	0,21	187
D)	GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	-	-	-	-	-
E)	UKUPNA AKTIVA (A+B+C+D)	970.164.683	100,00	1.027.565.883	100,00	106
F)	IZVANBILANČNI ZAPISI	10.745.168	1,11	10.852.530	1,06	101

(kn)

Redni broj	OPIS POZICIJA	31.12.2010. god.		31.12.2011. god.		Indeks
		Iznos	%	Iznos	%	
1	2	3	4	5	6	7 (5:3)
PASIVA (IZVORI SREDSTAVA)						
A)	KAPITAL I REZERVE (1+2+3+4+5+6)	486.589.292	50,16	532.440.254	51,82	109
1.	Upisani kapital	249.600.060	25,73	249.600.060	24,29	100
2.	Kapitalne rezerve	9.064.213	0,93	9.064.213	0,88	100
3.	Rezerve iz dobiti	15.495.835	1,60	193.893.131	1,88692	125
4.	Revalorizacijske rezerve	6.844.438	0,71	874.338	0,09	13
5.	Zadržana dobit	163.421.726	16,84	130.952.109	12,74	80
6.	Dobit poslovne godine	42.163.020	4,35	122.560.221	11,93	291
B)	DUGOROČNE OBVEZE (7 DO 8)	252.504.135	26,03	142.272.174	13,85	56
7.	Obveze za zajmove, depozite i sl.	2.204.010	0,23	16.985.496	1,65	771
8.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	250.300.125	25,80	125.286.678	12,19	50
C)	KRATKOROČNE OBVEZE (9 DO 17)	215.861.365	22,25	350.998.386	34,16	163
9.	Obveze prema povezanim poduzećima	56.343.792	5,81	9.040.876	0,88	16
10.	Obveze za zajmove, depozite i sl.	1.118.745	0,12	5.198.874	0,51	465
11.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	53.428.183	5,51	65.505.340	6,37	123
12.	Obveze za predujmove	528.903	0,05	154.321.367	15,02	-
13.	Obveze prema dobavljačima	101.294.701	10,44	111.464.083	10,85	110
14.	Obveze prema zaposlenicima	1.599.716	0,16	1.897.442	0,18	119
15.	Obveze za poreze, doprinose i sl. davanja	900.965	0,09	1.906.090	0,19	212
16.	Obveze s osnove udjela u rezultatu	11.874	0,00	11.874	0,00	100
17.	Ostale kratkoročne obveze	634.486	0,07	1.652.440	0,16	260
D)	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	15.209.891	1,57	1.855.069	0,18	12
E)	UKUPNA PASIVA (A+B+C)	970.164.683	100,00	1.027.565.883	100,00	106
F)	IZVANBILANČNI ZAPISI	10.745.168	1,11	10.852.530	1,06	101

5.4. Investicijska ulaganja u 2011. godini

Tvrtka je u 2011. godini realizirala slijedeća ulaganja po namjenama:

Redni broj	NAMJENA ULAGANJA	Iznos u Kn	Iznos u EUR (1 EUR=7,5 Kn)	%
1.	Ulaganja u tehnologiju i održavanje postrojenja	9.799.969,76	1.306.662,63	29,94
2.	Ulaganja u objekte	2.946.385,21	392.851,36	9,00
3.	Transportna sredstva i osobni automobili	189.269,58	25.235,94	0,58
4.	Telekomunikacijska sredstva i uredska oprema	129.542,74	17.272,37	0,40
5.	Ostalo	155.766,51	20.768,87	0,48
UKUPNO (1 do 5):		13.220.933,80	1.762.791,17	40,39
6.	Lizing-ulaganja u poljoprivrednu mehanizaciju	11.195.337,42	1.492.711,66	34,20
7.	Lizing-ulaganja u opremu Tvornice	8.317.519,07	1.109.002,54	25,41
UKUPNO LIZING (6 do 7):		19.512.856,49	2.601.714,20	59,61
SVEUKUPNO (1 do 7):		32.733.790,29	4.364.505,37	100,00

Iz gornjeg pregleda vidljivo je da se 55,35% od 4.364.505,37 EUR-a ulaganja odnosi na ulaganja u tehnologiju i održavanje postrojenja.

VI. ZAPOSLENI RADNICI

Strukturu ukalkuliranih sati rada u 2011. godini dajemo u slijedećoj tabeli:

Redni broj	VRSTE PRIMANJA	Sati	%
	UKALKULIRANI SATI RADA (A+B)	519.569	100,00
A)	Redovno radno vrijeme	519.334	99,95
B)	Prekovremeni rad	235	0,05
	STRUKTURA REDOVNOG FONDA SATI (1 do 6)	519.334	99,95
1.	Redovan rad	390.184	75,10
2.	Godišnji odmor	67.440	12,98
3.	Državni blagdani	18.781	3,61
4.	Bolovanje do 42 dana	5.100	0,98
5.	Bolovanje preko 42 dana	11.600	2,23
6.	Plaćeni izostanci i slobodni dani	26.229	5,05

Na bazi ukalkuliranih sati rada, prosječno je u 2011. godini, zajedno sa sezonskim radnicima, bilo zaposleno 249,79 radnika.

Iz strukture fonda sati za 2011. godinu možemo utvrditi da su djelatnici u prosjeku:

- 195,33 - dana proveli na radu u Tvornici
- 33,75 - dana koristili godišnji odmor
- 9,44 - dana koristili plaćene državne praznike
- 2,55 - dana bili na bolovanju do 42 dana
- 5,80 - dana bili na bolovanju preko 42 dana,
- 13,13 - dana proveli na plaćenim dopustima i slobodnim danima

U slijedećem pregledu prikazat ćemo fluktuaciju broja zaposlenika tijekom godine, (bez sezonskih radnika), prema kvalifikacijskoj strukturi:

Kvalifikacijska struktura	Stanje 31.12.2010.	Došlo u 2011. g.	Otišlo u 2011. g.	Stanje 31.12.2011.
VSS	32	6	1	37
VŠS	7		2	5
SSS	96	8	3	101
NSS				
VKV	2			2
KV	62		1	61
PKV	4			4
NKV	22		2	20
UKUPNO:	225	14	9	230

VII. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2011. GODINU

Redni broj	OPIS POZICIJA	2010.	2011.	Indeks 2011./2010.
1.	Poslovni prihodi	717.047.754	872.654.576	122
1.1.	Prihodi od prodaje	710.592.306	852.277.165	120
1.2.	Ostali poslovni prihodi	6.455.448	20.377.411	316
2.	Financijski prihodi	11.797.786	4.647.860	39
2.1.	Kamate,teč.razlike i sl. s pov. poduzetnicima	627.955	12.246	2
2.2.	Kamate,teč.razlike i sl. s nepov. poduzetnicima	11.169.731	4.635.614	42
2.3.	Ostali financijski prihodi	100	-	-
I	UKUPNI PRIHODI (1+2)	728.845.540	877.302.436	120
4.	Materijalni troškovi	521.634.580	722.660.929	139
4.1.	Troškovi sirovina i materijala	339.450.381	543.869.035	160
4.2.	Troškovi prodane robe	154.613.571	137.574.787	89
4.3.	Ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	27.570.628	41.217.107	149
5.	Troškovi osoblja	27.882.314	28.965.340	104
6.	Amortizacija i vrijed. usklađ. dugotr. imovine	29.730.993	34.312.381	115
7.	Ostali troškovi poslovanja	9.352.933	10.135.686	108
8.	Ostali poslovni rashodi	4.874.378	35.045.480	719
9.	Povećanje vrijednosti zaliha got. proizvoda		94.723.355	-
10.	Smanjenje vrijednosti zaliha got. proizvoda	74.627.318		-
11.	POSLOVNI RASHODI (4+5+6+7+8-9+10)	668.102.517	736.396.461	110
12.	Financijski rashodi	21.603.337	18.345.754	85
12.1.	Kamate,teč.razlike i sl. s pov. poduzetnicima		288.503	-
12.2.	Kamate,teč.razlike i sl. s nepov. poduzetnicima	21.603.008	17.469.031	81
12.3.	Ostali financijski rashodi	329	588.220	-
II	UKUPNI RASHODI (11+12)	689.705.854	754.742.215	109
III	DOBIT FINANCIJSKE GODINE (I-II)	39.139.687	122.560.221	313
IV	POREZ NA DOBIT			
V	NETO DOBIT (III-IV)	39.139.687	122.560.221	313
13.	Ostala sveobuhvatna dobit	3.023.333	3.020.600	100
VI	SVEOBUHVAATNA DOBIT (V + 13)	42.163.020	125.580.821	298
VII	EBIT	48.945.237	136.258.115	278
VIII	EBITDA	78.676.230	170.570.496	217

EBITDA - dobit prije poreza, kamata, deprecijacije i amortizacije za 2011. godinu iznosi 170,57 milijuna kuna dok je u prethodnoj godini iznosio 78,68 milijuna kuna što predstavlja porast od 117%.

Ostvarena sveobuhvatna dobit promatranog razdoblja u iznosu od 125,58 milijuna kuna višestruko je veća u odnosu na prethodnu godinu što je uglavnom rezultat značajnog povećanja proizvodnje i realizacije šećera.

Ostvarenje ovakvih pokazatelja financijskog poslovanja u velikom dijelu proizlazi kao rezultat višegodišnjeg investicijskog ulaganja u modernizaciju proizvodne opreme te povećanja instaliranog kapaciteta prerade tako da su se značajno smanjili svi troškovi po jedinici proizvoda.

Ostvareni ukupni prihod od 877,30 milijuna kuna veći je za 20 posto u odnosu na prethodnu godinu. Udio prihoda od prodaje u inozemstvu (izvoz) povećan je sa 27,10 posto na 38,22 posto, dok je udio prihoda od prodaje u zemlji sa 69,84 posto smanjen na 61,49 posto.

Ostvareni ukupni rashodi od 754,74 milijuna kuna veći su za 9,43 posto u odnosu na prethodnu godinu.

Materijalni troškovi i troškovi prodane robe iznose 722,66 milijuna kuna i veći su za 38,54 posto u odnosu na 2010. godinu.

Troškovi osoblja povećani su za 3,88 posto zbog povećanja ostvarenih sati rada.

Troškovi amortizacije iznose 34,31 milijuna kuna i povećani su za 15,41 posto u odnosu na prethodnu godinu, a do povećanja je došlo zbog amortiziranja novonabavljene opreme.

Financijski rashodi iznose 18,35 milijuna kuna i manji su za 15,08 posto u odnosu na prethodnu godinu.

VIII. OSNOVNI POKAZATELJI EFIKASNOSTI POSLOVANJA

8.1. Pokazatelji likvidnosti i financijske stabilnosti

Za analizu stanja i promjena likvidnosti i financijske stabilnosti na dan 31.12.2011. godine daju se sljedeći pokazatelji:

a) Likvidnost

Redni broj	POKAZATELJ	Standardna vrijednost	Index			
			2010.	2011.	5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7
<u>a) Likvidnost</u>						
1.	Koeficijent trenutne likvidnosti	-	0,23	0,08	33	
2.	Koeficijent ubrzane likvidnosti	>1	0,95	0,45	48	48
3.	Koeficijent opće likvidnosti	>2	2,13	1,30	61	65
<u>b) Financijska stabilnost</u>						
4.	- Netto radni kapital u 000 Kn - Udjel netto radnog kapitala u financ. kratkotr. imovine u %	-	243.553.653,00	104.545.173,00	43	-
		>50	53,01	22,95	43	46
5.	Financijska sigurnost	>1	1,07	0,86	80	86
6.	Stupanj samofinanciranja u %	>100	70,61	68,10	96	68
7.	Pokriće dug. imovine dug. izvorima u %	>100	145,03	118,39	82	118

Iz pokazatelja financijske stabilnosti može se izvesti stupanj zaduženosti prema kojem je financiranje imovine sljedeće:

Redni broj	OPIS	Jed. mj.	000 kn		Indeks 2011./2010.
			2010.	2011.	
1.	Kratkotrajna imovina	000 Kn	459.415,02	455.543,56	99
1.1.	Vlastita sredstva	000 Kn	195.889,77	245.750,73	125
		%			
1.2.	Tuđa sredstva (kratk. obveze)	000 Kn	263.525,25	209.792,83	80
		%	100,00	100,00	
2.	Dugotrajna imovina	000 Kn	509.611,90	569.899,53	112
2.1.	Vlastita sredstva	000 Kn	289.561,76	284.566,73	98
		%	56,82	49,93	
2.2.	Tuđi izvori	000 Kn	220.050,14	285.332,80	130
		%	43,18	50,07	
3.	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	000 Kn	1.137,76	2.122,79	187
3.1.	Vlastita sredstva	000 Kn	1.137,76	2.122,79	187
		%	100,00	100,00	
4.	Gubitak iznad visine kapitala	000 Kn			
5.	Ukupna imovina (aktiva)	000 Kn	970.164,68	1.027.565,88	106
5.1.	Vlastiti kapital ukupno (1.1.+2.1.+3.1.)	000 Kn	486.589,29	532.440,25	109
		%	50,16	51,82	
5.2.	Tuđa sredstva - kratk. i dug. obveze i gub. iznad kap. (1.2.+2.2.+4)	000 Kn	483.575,39	495.125,63	102
		%	49,84	48,18	

Iz datog pregleda vidi se da stupanj zaduženosti ukupne imovine iznosi 48,18%.

8.2. Pokazatelji aktivnosti imovine i profitabilnosti poslovanja

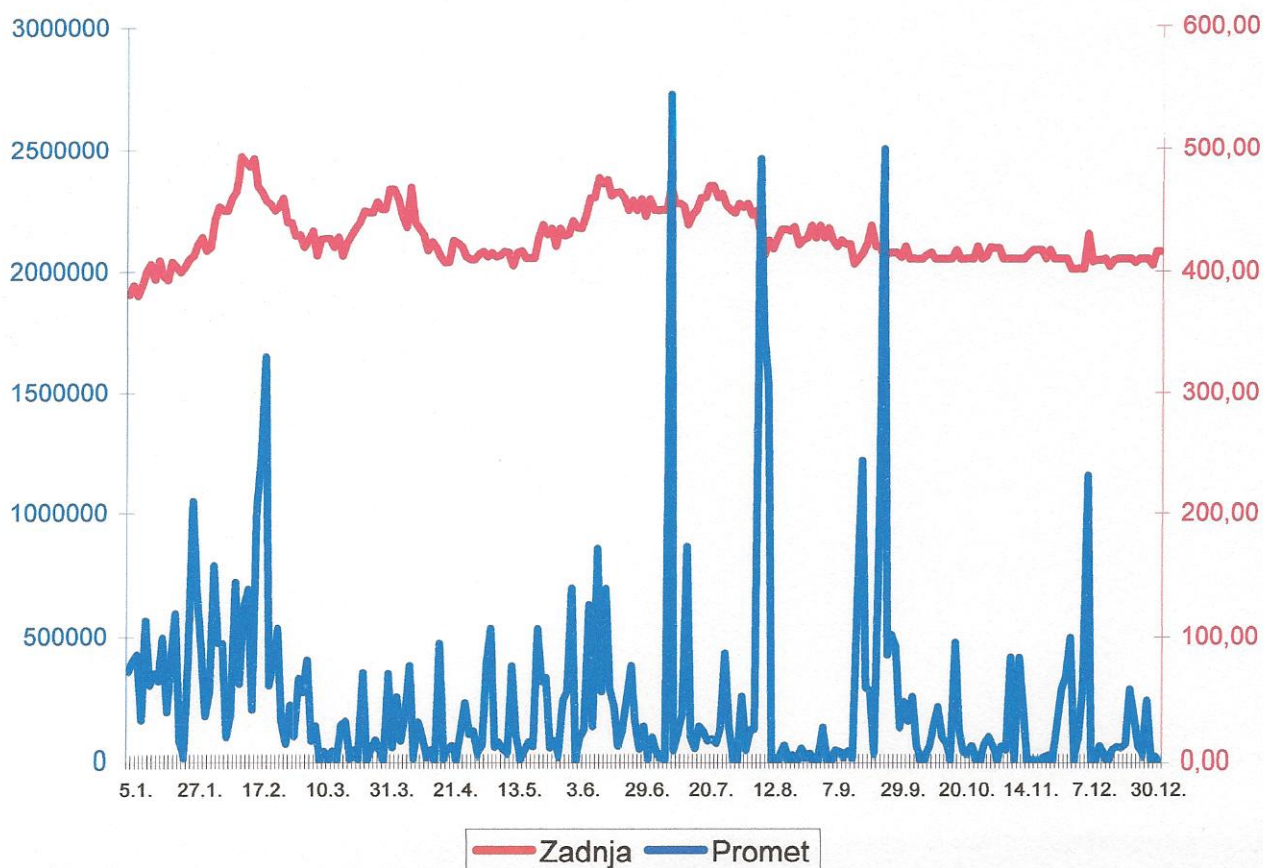
Redni broj	POKAZATELJ	2010.	2011.	Indeks 2011./2010.
a) Aktivnost imovine				
1.	Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,74	0,73	99
2.	Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	1,49	1,56	104
3.	Dani vezivanja kratkotrajne imovine	241	231	96
4.	Potraživanja od kupaca			
	- koeficijent obrtaja	5,77	6,38	111
	- vrijeme naplate potraživanja u danima	62	56	90
b) Profitabilnost poslovanja				
5.	Neto profitna marža	5,37	13,97	260
6.	Bruto profitna marža (operativna)	6,83	15,61	229
7.	EBITDA marža	10,97	19,55	178
8.	Povrat na aktivu (ROA)	4,03	11,93	296
9.	Povrat na kapital (ROE)	8,04	23,02	286
10.	Neto dobit po zaposlenom	170.275,57	502.739,98	295

IX. VLASNIČKA STRUKTURA I TRGOVANJE DIONICAMA DRUŠTVA

Redni broj	VLASNIK	Broj dionica	Struktura u %
1.	EOS-Z D.O.O. (1/1)	465.483	33,57
2.	ROBIĆ D.O.O. (1/1)	416.100	30,01
3.	SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA D.D./ AZ OMF (1/1)	88.811	6,40
4.	VIRO TVORNICA ŠEĆERA D.D. (1/1)	84.836	6,12
5.	HYPO ALPE-ADRIA-BANK D.D./ PBZ CROATIA OSIGURANJE OMF (1/1)	42.181	3,04
6.	ZADRO MARINKO (1/1)	34.417	2,48
7.	HYPO ALPE-ADRIA-BANK D.D./ RAIFFEISEN OMF (1/1)	26.103	1,88
8.	HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D. (1/1)	23.257	1,68
9.	SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA D.D./ AZ PROFIT DMF (1/1)	10.256	0,74
10.	SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA D.D./ ERSTE PLAVI OMF (1/1)	10.033	0,72
11.	ĆORIĆ DANKO (1/1)	8.300	0,60
12.	HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D./ZBIRNI RAČUN ZA KLIJENTE BANKE	8.255	0,60
13.	PBZ D.D. (1/1)	6.880	0,50
14.	OSTALI ULAGAČI I MALI DIONIČARI	161.755	11,66
SVEUKUPNO (1 DO 14):		1.386.667	100,00

Društvo je tijekom 2011. godine kupilo 55.186 vlastitih dionica tako da ih na dan 31.12.2011. godine ima ukupno 84.836 što čini 6,12% vlasničkog kapitala.

Na kraju 2011. godine cijena dionice je iznosila je 415,99 kuna, dok je promet dionicama iznosio 58.950.240,19 kuna. U izvještajnom razdoblju postignuta je tržišna kapitalizacija u iznosu od 576,8 milijuna kuna, a dobit po dionici iznosila je 90,56 kuna.



X. ZAŠTITA OKOLIŠA

Viro tvornica šećera je veliki potrošač prirodnog plina, glavnog energenta za proizvodnju šećera. Tijekom 2011. godine, u kampanjama prerade šećerne repe i sirovog tršćanog šećera, potrošeno je ukupno 22.825.617 Nm³ prirodnog plina.

Rekonstrukcijom proizvodnog pogona i modernizacijom opreme tijekom 2009., 2010. i 2011. godine kontinuirano se smanjuje potrošnja prirodnog plina, a na taj način i emisija iz stacionarnih izvora u zrak.

Emisije u zrak nastaju u enegrani pri spaljivanju prirodnog plina te iz vapnene peći pri izgaranju koksa i proizvodnje vapna. Emisija iz ovog izvora se prati godišnje kontrolom ovlaštenog laboratorija i nalaze se unutar propisanih vrijednosti, kao i Planom praćenja emisije CO₂ koji je dostavljen Agenciji i Ministarstvu zaštite okoliša. Druga emisija u zrak je emisija krutih čestica porijeklom iz procesa sušenja repnog rezanca uz istovremenu pojavu plinova koji nastaju prilikom izgaranja prirodnog plina u postupku sušenja, a sve vrijednosti na ovom izvoru također prate ovlaštene tvrtke. Izmjerene vrijednosti su u dozvoljenim granicama i dostavljene su Agenciji i Ministarstvu.

Tvornica ima vlastiti uređaj za preradu i pročišćavanje otpadnih voda (anaerobni i aerobni dio), kako vlastitih (oborinskih i tehnoloških) tako i otpadnih voda grada Virovitice. Kako bismo maksimalno smanjili količinu svježe vode potrebne u određenim fazama proizvodnje šećera, recikliramo vodu koja služi za istovar i pranje repe u tvornici te vodu koja se koristi u krugovima rashladnih voda. Na taj način Viro uštedi značajne količine svježe vode.

Šećerana ima vlastito postrojenje za proizvodnju tehnološke pare, od koje se proizvodi električna energija (kogeneracija) za vlastite potrebe. Povremeno se u procesu proizvodnje pojavljuju viškovi električne energije koji se distribuiraju u elektroenergetsku mrežu u količini i cijeni dogovorenoj s nadležnom elektrodistribucijom.

Tvornica svojim radom proizvodi i opasni i neopasni otpad te se isti prijavljuju na propisani obrascima u Agenciju zaštite okoliša.

Sve vrste otpada preuzimaju ovlaštene tvrtke specijalizirane za zbrinjavanje otpada prema zakonski propisanim smjernicama. Dokumentacija koja prati proizvodnju, skladištenje i odvoz iz tvornice izrađena je u skladu sa Zakonom o otpadu i ostalim Pravilnicima koji reguliraju ovo područje.

Viro tvornica šećera d.d. je predala zahtjev za izdavanje Okolišne dozvole prema Uredbi o objedinjenim uvjetima zaštite okoliša, a uz certifikate ISO 9001 i ISO 22000, posjeduje i certifikat ISO 14001.

XI. VJEROJATAN BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA

Plan budućeg razvoja i poslovanja društva oslanja se na sljedeća područja:

- plan proizvodnje i prodaje šećera
- plan investicija

Plan investicija za 2012. godinu i dalje se temelji na povećanju dnevnog kapaciteta proizvodnje šećera od 1.400 tona, a što se već postiže u preradi sirovog šećera. Valja napomenuti kako je cijeli proizvodni proces automatiziran u potpunosti što je i bio cilj.

Od ukupno 122.000 tona planirane proizvodnje šećera u 2012. godini, 47.500 tona dobivenog rafiniranjem sirovog tršćanog šećera namijenjena je isključivo za domaće tržište, dok će se nešto više od 74.500 tona šećera proizvesti iz šećerne repe, a veći dio ovog šećera namijenjen je izvozu na tržište Europske unije.

Ukupna materijalna ulaganja koje slijede ove godine odnose se na sljedeće stavke:

- godišnji remont proizvodne opreme
- instaliranje opreme za liniju pakovanja šećera 25 i 50 kg
- zamjena kotla Steamblock sa novim (alternativa: opremanje postojećeg sa ECO plus automatika)
- automatizacija kotla 2

Proizvodnja repe

Proizvodno-financijskim planom poslovanja za 2012. godinu predviđeno je ugovaranje proizvodnje šećerne repe na 10.000 hektara, što znači da će se preraditi 550.000 tona šećerne repe iz čega će se proizvesti više od 74.500 tona konzumnog šećera, 20.000 tona melase i 25.000 tona suhog peletiranog rezanca.

Već sada možemo napomenuti da je plan ugovaranja sjetvenih površina u potpunosti ostvaren te ukoliko se sjetva izvrši u optimalnim agro-klimatskim uvjetima, možemo očekivati ostvarenje vrlo dobrih proizvodno-financijskih rezultata poslovanja u 2012. godini.



VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.
M. Gupca 254, 33000 VIROVITICA
H R V A T S K A

Centrala: +385(0)33 840-100
Uprava: +385(0)33 840-101
Tehnički sektor: +385(0)33 840-140
Sirovinski sektor: +385(0)33 840-130
Prodaja: +385(0)33 840-111
Nabava: +385(0)33 840-105

IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNOG IZVJEŠTAJA ZA 4Q 2011. GOD.

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-XII 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 poslovanja sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Virovitici, 09.02.2012. godine

ODGOVORNA OSOBA

PREDSJEDNIK UPRAVE:



Željko Zadro, dipl.oec

• Viro tvornica šećera, dioničko društvo • Matije Gupca 254, 33000 Virovitica, Hrvatska • www.secerana.hr • info@secerana.hr •
• Član uprave Željko Zadro, predsjednik Nadzornog odbora Marinko Zadro • Upris kod Trgovačkog suda u Bjelovaru • MBS: 010049135 • MB: 1650971 •
• Temeljni kapital društva 249.600.060,00 kn, podijeljen na 1.386.667 redovnih dionica uplaćen u cijelosti. •

Žagrebačka banka d.d. 2360000 - 1101604601
Hrvatska poštanska banka d.d. 2390001 - 1100321463
Raiffeisenbank Austria d.d. 2484008 - 1102923384
Privredna banka Zagreb d.d. 2340009 - 1110157516

Podravska banka d.d. 2386002 - 1100525295
Volksbank d.d. 2603007 - 1100050565
Kreditna banka Zagreb d.d. 2481000 - 1100194748

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.12.2011

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01650971

Matični broj subjekta (MBS): 010049135

Osobni identifikacijski broj (OIB): 04525204420

Tvrka izdavatelja: 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: 250

Konsolidirani izvještaj: NE (krajem izvještajnog razdoblja) Šifra NKD-a: 1081

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ZDENKA SMOJVER

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 033840122

Telefaks: 033840103

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

Prezime i ime: ŽELJKO ZADRO

(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 31.12.2011.

Obveznik: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	509.611.901	569.899.534
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	825.820	531.083
1. Izdaci za razvoj	004	368.866	518.268
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	456.954	12.815
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	276.594.386	272.801.344
1. Zemljište	011	3.685.749	3.685.749
2. Građevinski objekti	012	83.831.465	81.588.110
3. Postrojenja i oprema	013	177.235.263	160.293.587
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.874.452	2.587.429
7. Materijalna imovina u pripremi	017	7.660.859	23.411.903
8. Ostala materijalna imovina	018	9.300	9.300
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.297.298	1.225.266
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	232.124.907	296.542.243
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	220.050.139	285.332.803
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	12.074.768	11.209.440
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	66.788	24.864
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	66.788	24.864
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	459.415.019	455.543.559
I. ZALIHE (036 do 042)	035	179.545.466	211.954.385
1. Sirovine i materijal	036	23.353.642	20.391.554
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038	80.127.199	175.331.477
4. Trgovačka roba	039	60.161.254	2.869.607
5. Predujmovi za zalihe	040	15.903.371	13.361.747
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	154.135.955	131.418.296
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	31.702.076	23.314.628
2. Potraživanja od kupaca	045	88.550.478	78.898.405
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	266	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	33.878.734	29.020.843
6. Ostala potraživanja	049	4.401	184.420
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	75.816.709	85.497.110
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		1.506.678
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	16.720.661	39.779.361
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	59.096.048	44.211.071
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	49.916.889	26.673.768
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.137.763	2.122.790
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	970.164.683	1.027.565.883
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	10.745.168	10.852.530

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	486.589.292	532.440.254
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	249.600.060	249.600.060
II. KAPITALNE REZERVE	064	9.064.213	9.064.213
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	15.495.835	19.389.313
1. Zakonske rezerve	066	12.480.003	12.480.003
2. Rezerve za vlastite dionice	067	13.866.670	43.866.670
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	10.850.838	36.957.360
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	6.844.438	874.338
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	163.421.726	130.952.109
1. Zadržana dobit	073	163.421.726	130.952.109
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	42.163.020	122.560.221
1. Dobit poslovne godine	076	42.163.020	122.560.221
2. Gubitak poslovne godine	077		
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	252.504.135	142.272.174
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	2.204.010	16.985.496
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	250.300.125	125.286.678
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	215.861.365	350.998.386
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	56.343.792	9.040.876
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.118.745	5.198.874
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	53.428.183	65.505.340
4. Obveze za predujmove	097	528.903	154.321.367
5. Obveze prema dobavljačima	098	101.294.701	111.464.083
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.599.716	1.897.442
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	900.965	1.906.090
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	11.874	11.874
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	634.486	1.652.440
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	15.209.891	1.855.069
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	970.164.683	1.027.565.883
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	10.745.168	10.852.530
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	717.047.754	216.963.039	872.654.576	291.079.012
1. Prihodi od prodaje	112	710.592.306	214.886.501	852.277.165	289.114.591
2. Ostali poslovni prihodi	113	6.455.448	2.076.538	20.377.411	1.964.421
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	668.102.516	203.397.166	736.396.461	204.444.387
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	74.627.318	-38.609.844	-94.723.355	-106.918.318
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	521.634.580	224.594.761	722.660.929	274.826.922
a) Troškovi sirovina i materijala	117	339.450.381	193.438.564	543.869.035	244.914.953
b) Troškovi prodane robe	118	154.613.571	24.529.368	137.574.787	20.913.906
c) Ostali vanjski troškovi	119	27.570.628	6.626.829	41.217.107	8.998.063
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	27.882.314	8.483.512	28.965.340	9.271.738
a) Neto plaće i nadnice	121	17.044.826	5.096.683	17.586.756	5.488.631
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.743.846	2.141.400	7.149.946	2.431.169
c) Doprinosi na plaće	123	4.093.642	1.245.429	4.228.638	1.351.938
4. Amortizacija	124	29.730.993	7.542.954	34.312.381	9.648.264
5. Ostali troškovi	125	9.352.933	3.044.172	10.135.686	2.979.228
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	4.874.378	-1.658.389	35.045.480	14.636.553
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	11.797.786	3.305.117	4.647.860	1.852.985
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	627.955	501	12.246	6.679
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	11.169.731	3.304.516	4.635.614	1.846.306
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	100	100		
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	21.603.337	6.871.390	18.345.754	4.038.732
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			288.503	7.161
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	21.603.008	6.871.389	17.469.031	3.907.853
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	329	1	588.220	123.718
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	728.845.540	220.268.156	877.302.436	292.931.997
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	689.705.853	210.268.556	754.742.215	208.483.119
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	39.139.687	9.999.600	122.560.221	84.448.878
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	39.139.687	9.999.600	122.560.221	84.448.878
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	39.139.687	9.999.600	122.560.221	84.448.878
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	39.139.687	9.999.600	122.560.221	84.448.878
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	39.139.687	9.999.600	122.560.221	84.448.878
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	3.023.333	757.883	3.020.600	755.150
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	3.020.600	755.150	3.020.600	755.150
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	2.733	2.733		
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	3.023.333	757.883	3.020.600	755.150
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	42.163.020	10.757.483	125.580.821	85.204.028

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 31.12.2011.

Obveznik: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	42.163.020	122.560.221
2. Amortizacija	002	29.730.993	34.312.381
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	94.760.323	118.979.735
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		22.717.659
5. Smanjenje zaliha	005	12.277.310	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	60.215.509	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	239.147.155	298.569.996
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	15.983.769	
3. Povećanje zaliha	010		32.408.919
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	3.433.610	24.929.446
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	19.417.379	57.338.365
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	219.729.776	241.231.631
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	209.252	1.530.367
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	3.433.510	1.593.876
4. Novčani primici od dividendi	018	100	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	237.107	41.924
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	3.879.969	3.166.167
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	36.040.921	31.754.969
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	18.373	65.611.568
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	36.059.294	97.366.537
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	32.179.325	94.200.370
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	54.950.000	230.854.714
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		1.194.232
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	54.950.000	232.048.946
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	214.558.898	318.196.219
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		49.556.935
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	968.261	7.417.850
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	6.473.530	26.106.522
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	9.713.484	1.045.802
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	231.714.173	402.323.328
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	176.764.173	170.274.382
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	10.786.278	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	23.243.121
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	39.130.611	49.916.889
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	10.786.278	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		23.243.121
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	49.916.889	26.673.768

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2011 do 31.12.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	249.600.060	249.600.060
2. Kapitalne rezerve	002	9.064.213	9.064.213
3. Rezerve iz dobiti	003	15.495.835	19.389.313
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	163.421.726	130.952.109
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	42.163.020	122.560.221
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	7.494.438	4.473.838
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-650.000	-3.599.500
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	486.589.292	532.440.254
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		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

Bilješke uz financijske izvještaje

Nije bilo promjena računovodstvenih politika. Ukupni prihodi su porasli za 20,37% u 2011. godini u odnosu na prethodnu godinu, dok su ukupni rashodi porasli za 9,43%. U tekućoj godini ostvarena je dobit u iznosu od 122.560.221 kn, te sveobuhvatna dobit u iznosu od 125.580.821 kn. Obveze za dospjele anuitete podmirivane su u rokovima.