



*Virovitica, 27.04.2012. godine*

**MEĐUIZVJEŠTAJ O POSLOVANJU  
ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2012. GODINE**

\* \* \* \* \*

*Donijet Proizvodno-financijsko plan za 2012. godinu*

\* \* \* \* \*

*Završena sjetva šećerne repe za proizvodnu 2012. godinu*

\* \* \* \* \*

*Ostvarena sveobuhvatna dobit od 36,0 milijuna kn*

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

Proizvodno-financijskim planom poslovanja za 2012. godinu predviđeno je ugovaranje proizvodnje šećerne repe na 10.550 hektara, što znači da će se preraditi 580.250 tona šećerne repe iz čega se očekuje proizvodnja 78.500 tona konzumnog šećera, 20.000 tona melase i 25.000 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	22.000.000,00 kn
- zaštitna sredstva	12.500.000,00 kn
- sjeme	<u>14.500.000,00 kn</u>
- UKUPNO:	49.000.000,00 kn

Osim opisane prerade šećerne repe, tijekom 2012. godine rafinirani šećer će se proizvoditi i od ostalih alternativnih sirovina, a očekuje se prerada 50.000 tona sirovog šećera od šećerne trske iz čega će se proizvesti 48.000 tona konzumnog šećera tako da se ove godine, zajedno sa šećerom dobivenim preradom šećerne repe, očekuje ukupna proizvodnja od 126.500 tona šećera.

### **Investicije:**

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

- 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
- korištenje bioplina dobivenog pročišćavanjem otpadnih voda tvornice

## REALIZACIJA GOTOVIH PROIZVODA

u kg

Red. br.	VRSTA	RAZDOBLJE		INDEX
		I-III 2011.	I-III 2012.	
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	ŠEĆER	12.296.552	25.245.747	205
2.	MELASA	2.508.760	16.512.700	658
3.	SUHI REZANAC	11.522.650	17.807.077	155

Realizacija gotovih proizvoda (šećera) u promatranom razdoblju povećana je za 105% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine s time da je realizacija na domaćem tržištu smanjena za 74% dok je izvoz povećan za 681%.

## REALIZACIJA ŠEĆERA PO TRŽIŠTIMA

u kg

Red. br.	VRSTA PAKOVANJA	RAZDOBLJE		INDEX
		I-III 2011.	I-III 2012.	
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	HRVATSKA	9.381.592	2.465.567	26
2.	VELIKA BRITANIJA	-	10.530.240	-
3.	NJEMAČKA	1.334.560	8.134.080	609
4.	MAĐARSKA	-	2.268.000	-
5.	ITALIJA	912.000	1.824.000	200
6.	BOSNA I HERCEGOVINA	336.000	23.850	7
7.	SLOVENIJA	332.400	-	-
UKUPNO:		12.296.552	25.245.747	205

### **Financijski rezultat:**

Ostvarena sveobuhvatna dobit u iznosu od 36,00 mil. kuna veća je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 113,67%, a prvenstveno je rezultat značajnog porasta realizacije šećera.

Iz istog razloga ostvareni ukupni prihodi od 220,56 mil. kuna veći su za 106,49% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.



**RAČUN DOBITI I GUBITKA  
ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.03.2012. GODINE**

	iznosi u tisućama kuna	
	01.01. – 31.03.2011.	01.01. – 31.03.2012.
<b>PRIHODI</b>		
<b>A) Poslovni prihodi</b>	<b>106.219</b>	<b>217.553</b>
Prihodi od prodaje	104.522	215.980
Ostali poslovni prihodi	1.697	1.573
<b>B) Financijski prihodi</b>	<b>596</b>	<b>3.007</b>
Kamate, teč. razlike i sl. s pov. poduzetnicima		43
Kamate, teč. razlike i sl. s nepov. poduzetnicima i dr. osob.	596	2.964
<b>C) Izvanredni prihodi</b>		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>106.815</b>	<b>220.560</b>
<b>RASHODI</b>		
<b>D) Promj. u zalihama got. proizv. i nedovr. proizv.</b>	<b>28.239</b>	<b>107.286</b>
<b>E) Rashodi</b>	<b>60.164</b>	<b>74.079</b>
Materijalni troškovi	39.744	55.908
Troškovi osoblja	5.854	6.659
Amortizacija	7.435	8.861
Vrijednosno usklađenje i rezerviranja		
Ostali troškovi iz osnovne djelatnosti	1.656	1.230
Ostali poslovni rashodi	5.475	1.421
<b>F) Financijski rashodi</b>	<b>2.318</b>	<b>3.948</b>
Kamate, teč. razlike i sl. s nepov. poduzetnicima i dr. osob.	2.318	3.773
Ostali financijski rashodi		175
<b>G) Izvanredni rashodi</b>		
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>90.721</b>	<b>185.313</b>
<b>DOBIT ILI GUBITAK</b>		
Dobit ili gubitak prije oporezivanja	16.094	35.247
Porez na dobit		
<b>Dobit ili gubitak razdoblja</b>	<b>16.094</b>	<b>35.247</b>
<b>OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT</b>	<b>755</b>	<b>755</b>
Promjene revaloriz. rezervi dugotrajne mat. i nem. imovine	755	755
<b>SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>16.849</b>	<b>36.002</b>

Ostvareni ukupni rashodi od 185,3 mil. kuna veći su za 104,27% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a najvećim dijelom su rezultat značajnih promjena u zalihama gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje.

Troškovi osoblja povećani su za 13,75% zbog povećanja ostvarenih sati rada.

Troškovi amortizacije iznose 8,9 mil. kuna i povećani su za 19,18% 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 2011.	I-III 2012.	
1	2	3	4 (3/2)
UKUPNI PRIHOD	106.815	220.560	206
OPERATIVNI PRIHOD	106.219	217.553	205
EBITDA	25.251	45.049	176
EBIT	17.816	36.188	203
DOBIT RAZDOBLJA	16.094	35.247	219
SVEOBUHVAATNA DOBIT	16.849	36.002	214
EBITDA MARŽA	23,77	20,71	87
BRUTO PROFITNA MARŽA (operativna marža)	16,77	16,63	99
NETO PROFITNA MARŽA	15,77	16,32	103
POVRAT NA AKTIVU (ROA)	1,71	3,69	216
POVRAT NA KAPITAL (ROE)	3,38	6,34	188

## BILANCA STANJA NA DAN 31.03.2012. GODINE

(iznosi u tisućama kn)

31.12.2011.      31.03.2012.

AKTIVA		
<b>A) Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital</b>		
<b>B) Dugotrajna imovina</b>	<b>569.900</b>	<b>575.029</b>
Nematerijalna imovina	531	473
Materijalna imovina	272.802	268.325
Financijska imovina	296.542	306.207
Potraživanja	25	24
<b>C) Kratkotrajna imovina</b>	<b>455.543</b>	<b>397.454</b>
Zalihe	211.954	206.968
Potraživanja	131.418	91.871
Financijska imovina	85.497	73.190
Novac na računu i blagajni	26.674	25.425
<b>D) Plaćeni troš. bud. razd., nedosp. napl. prihoda</b>	<b>2.123</b>	<b>1.941</b>
<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>1.027.566</b>	<b>974.424</b>



<b>PASIVA</b>		
<b>A) Kapital i rezerve</b>	<b>532.440</b>	<b>567.786</b>
Upisani kapital	249.600	249.600
Rezerve i zadržana dobit	160.280	282.939
Dobit/gubitak tekuće godine	122.560	35.247
<b>B) Manjinski interesi</b>		
<b>C) Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove</b>		
<b>D) Dugoročne obveze</b>	<b>142.272</b>	<b>129.700</b>
<b>E) Kratkoročne obveze</b>	<b>350.999</b>	<b>276.784</b>
<b>F) Odg. plaćanje troš. i prihod bud. razdoblja</b>	<b>1.855</b>	<b>154</b>
<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>1.027.566</b>	<b>974.424</b>
Izvanbilančna evidencija	10.853	107.658

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.03.2012. GODINE

(iznosi u tisućama kn)

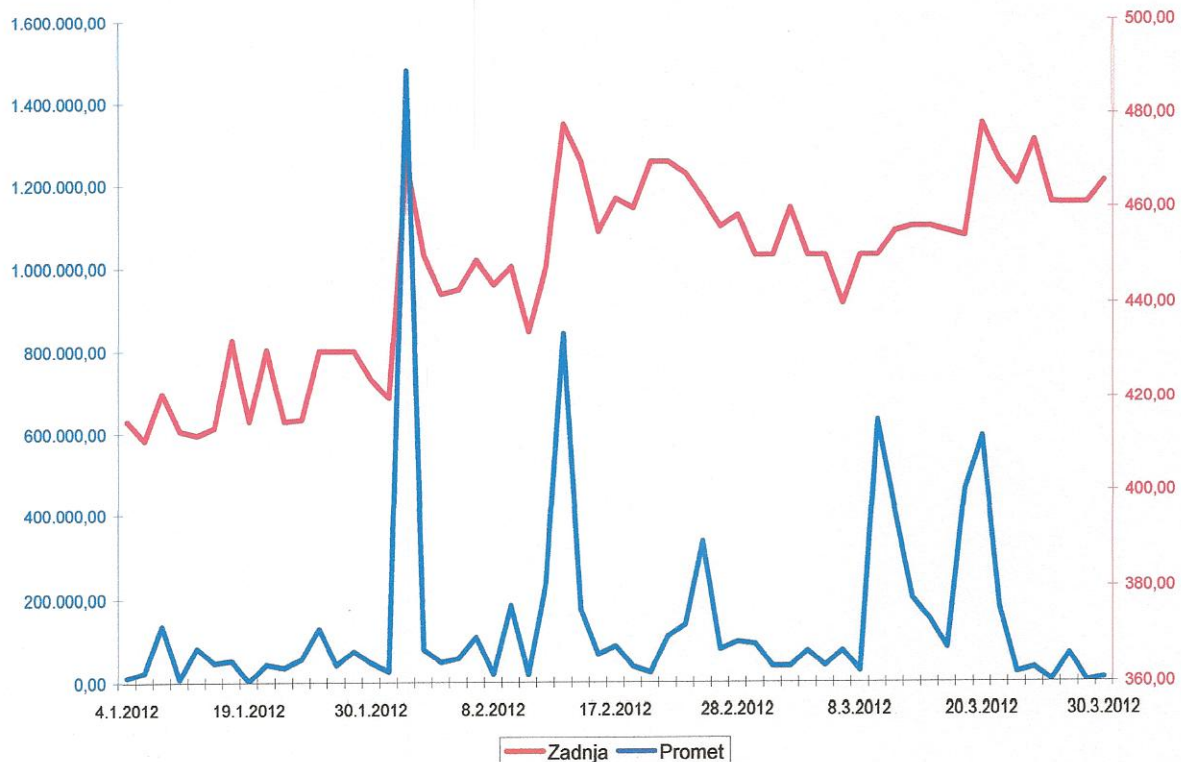
Naziv pozicije	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Dobit prije poreza	16.849	35.247
2. Amortizacija	7.435	8.861
3. Povećanje kratkoročnih obveza	33.304	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	24.227	39.548
5. Smanjenje zaliha		4.986
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka		12.488
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>81.815</b>	<b>101.130</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza		88.649
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja		
3. Povećanje zaliha	50.758	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	15.201	2.623
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>65.959</b>	<b>91.272</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>15.856</b>	<b>9.858</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	404	360
4. Novčani primici od dividendi		23
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	15	
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>901</b>	<b>383</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	1.444	3.981
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		9.665
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>1.444</b>	<b>13.646</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>543</b>	<b>13.263</b>



NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi		127.635
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti		100
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>		<b>127.735</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	21.172	123.437
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi		
3. Novčani izdaci za financijski najam	281	2.142
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	1.934	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	3.006	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>26.393</b>	<b>125.579</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		<b>2.156</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>26.393</b>	
Ukupno povećanje novčanog tijeka		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	11.080	1.249
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	49.917	26.674
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	11.080	1.249
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	38.837	25.425

## IZVJEŠTAJ O TRGOVANJU I KRETANJU CIJENE DIONICA

Na kraju ožujka 2012. godine vrijednost dionice iznosila je 465,60 kuna, dok je promet dionicama iznosio 8.263.713,50 kn. U izvještajnom razdoblju postignuta je tržišna kapitalizacija u iznosu od 645,6 milijuna kuna, a dobit po dionici iznosila je 25,96 kuna.



# Viro

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

## **IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNOG IZVJEŠTAJA ZA 1Q 2012. 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-III 2012. 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, 27.04.2012. godine

ODGOVORNA OSOBA

PREDSJEDNIK UPRAVE:

  
Željko Zadro, dipl.oec





**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.3.2012

**Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 01650971

Matični broj subjekta (MBS): 010049135

Osobni identifikacijski broj (OIB): 04525204420

Tvrtna 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: 239

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1081

Tvrtnke 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

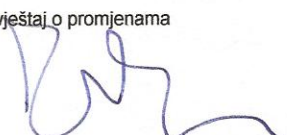
Adresa e-pošte: racunovodstvo-viro@secerana.hr

Prezime i ime: ŽELJKO ZADRO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

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

  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2012.

Obveznik: VIRO TVORNICA ŠECERA 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>	<b>569.899.534</b>	<b>575.028.895</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	531.083	472.625
1. Izdaci za razvoj	004	518.268	472.625
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	12.815	
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	272.801.344	268.324.922
1. Zemljište	011	3.685.749	3.685.749
2. Građevinski objekti	012	81.588.110	80.315.065
3. Postrojenja i oprema	013	160.293.587	155.167.118
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.587.429	2.506.372
7. Materijalna imovina u pripremi	017	23.411.903	24.860.946
8. Ostala materijalna imovina	018	9.300	9.300
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.225.266	1.780.372
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	296.542.243	306.206.674
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	285.332.803	294.997.704
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	11.209.440	11.208.970
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	24.864	24.674
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	24.864	24.674
3. Ostala potraživanja	032		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	<b>455.543.559</b>	<b>397.454.010</b>
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	211.954.385	206.968.283
1. Sirovine i materijal	036	20.391.554	114.642.828
2. Proizvodnja u tijeku	037		25.720.867
3. Gotovi proizvodi	038	175.331.477	42.324.213
4. Trgovačka roba	039	2.869.607	15.531.422
5. Predujmovi za zalihe	040	13.361.747	8.748.953
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	131.418.296	91.870.700
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	23.314.628	38.638.174
2. Potraživanja od kupaca	045	78.898.405	51.167.856
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		25.000
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	29.020.843	1.671.475
6. Ostala potraživanja	049	184.420	368.195
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	85.497.110	73.190.251
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	1.506.678	2.827.306
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	39.779.361	9.948.439
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	44.211.071	60.414.506
7. Ostala financijska imovina	057		
<b>IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	26.673.768	25.424.776
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	<b>2.122.790</b>	<b>1.941.154</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	<b>1.027.565.883</b>	<b>974.424.059</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	<b>10.852.530</b>	<b>107.657.923</b>



<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>532.440.254</b>	<b>567.786.633</b>
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	19.389.313	19.389.313
1. Zakonske rezerve	066	12.480.003	12.480.003
2. Rezerve za vlastite dionice	067	43.866.670	43.866.670
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	36.957.360	36.957.360
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	874.338	218.688
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	130.952.109	254.267.481
1. Zadržana dobit	073	130.952.109	254.267.481
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	122.560.221	35.246.878
1. Dobit poslovne godine	076	122.560.221	35.246.878
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>142.272.174</b>	<b>129.699.967</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	16.985.496	16.585.948
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	125.286.678	113.114.019
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		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>350.998.386</b>	<b>276.783.635</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	9.040.876	922.566
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	5.198.874	5.392.672
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	65.505.340	79.745.607
4. Obveze za predujmove	097	154.321.367	47.648.545
5. Obveze prema dobavljačima	098	111.464.083	138.624.755
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.897.442	1.491.757
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.906.090	1.459.302
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	1.652.440	1.486.557
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>1.855.069</b>	<b>153.824</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>1.027.565.883</b>	<b>974.424.059</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	<b>10.852.530</b>	<b>107.657.923</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
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 01.01.2012. do 31.03.2012.

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 (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>106.218.642</b>	<b>106.218.642</b>	<b>217.552.808</b>	<b>217.552.808</b>
1. Prihodi od prodaje	112	104.521.532	104.521.532	215.980.144	215.980.144
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.697.110	1.697.110	1.572.664	1.572.664
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>88.402.896</b>	<b>88.402.896</b>	<b>181.365.296</b>	<b>181.365.296</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	28.238.882	28.238.882	107.286.397	107.286.397
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	39.743.668	39.743.668	55.908.277	55.908.277
a) Troškovi sirovina i materijala	117	5.507.294	5.507.294	6.210.775	6.210.775
b) Troškovi prodane robe	118	27.071.846	27.071.846	39.291.049	39.291.049
c) Ostali vanjski troškovi	119	7.164.528	7.164.528	10.406.453	10.406.453
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5.853.538	5.853.538	6.659.295	6.659.295
a) Neto plaće i nadnice	121	3.660.642	3.660.642	4.031.487	4.031.487
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.334.017	1.334.017	1.656.222	1.656.222
c) Doprinosi na plaće	123	858.879	858.879	971.586	971.586
4. Amortizacija	124	7.435.227	7.435.227	8.860.679	8.860.679
5. Ostali troškovi	125	1.656.419	1.656.419	1.229.767	1.229.767
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	5.475.162	5.475.162	1.420.881	1.420.881
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>596.415</b>	<b>596.415</b>	<b>3.007.646</b>	<b>3.007.646</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132			42.938	42.938
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	596.415	596.415	2.964.708	2.964.708
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>2.318.175</b>	<b>2.318.175</b>	<b>3.948.280</b>	<b>3.948.280</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	2.318.175	2.318.175	3.773.149	3.773.149
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141			175.131	175.131
<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 (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>106.815.057</b>	<b>106.815.057</b>	<b>220.560.454</b>	<b>220.560.454</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>90.721.071</b>	<b>90.721.071</b>	<b>185.313.576</b>	<b>185.313.576</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>16.093.986</b>	<b>16.093.986</b>	<b>35.246.878</b>	<b>35.246.878</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	16.093.986	16.093.986	35.246.878	35.246.878
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 (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>16.093.986</b>	<b>16.093.986</b>	<b>35.246.878</b>	<b>35.246.878</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	16.093.986	16.093.986	35.246.878	35.246.878
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0



DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>16.093.996</b>	<b>16.093.986</b>	<b>35.246.878</b>	<b>35.246.878</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>755.150</b>	<b>755.150</b>	<b>755.150</b>	<b>755.150</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	755.150	755.150	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				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	<b>755.150</b>	<b>755.150</b>	<b>755.150</b>	<b>755.150</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>16.849.136</b>	<b>16.849.136</b>	<b>36.002.028</b>	<b>36.002.028</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

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	16.849.136	35.246.878
2. Amortizacija	002	7.435.227	8.860.679
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	33.303.856	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	24.226.780	39.547.596
5. Smanjenje zaliha	005		4.986.102
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		12.488.495
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	81.814.999	101.129.750
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		88.648.816
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010	50.757.608	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	15.200.907	2.623.148
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	65.958.515	91.271.964
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	15.856.484	9.857.786
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	0
<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	404.144	359.835
4. Novčani primici od dividendi	018		23.579
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	15.282	190
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	900.750	383.604
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.443.705	3.981.397
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		9.664.901
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	1.443.705	13.646.298
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	542.955	13.262.694
<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		127.635.470
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		99.971
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	0	127.735.441
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	21.171.768	123.437.242
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	280.985	2.142.283
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	1.934.052	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	3.006.272	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	26.393.077	125.579.525
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	0	2.155.916
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	26.393.077	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	11.079.548	1.248.992
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	49.916.889	26.673.768
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	11.079.548	1.248.992
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	38.837.341	25.424.776



**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.** do **31.3.2012**

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	19.389.313	19.389.313
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	130.952.109	254.267.481
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	122.560.221	35.246.878
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	4.473.838	3.718.688
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-3.599.500	-3.500.000
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>532.440.254</b>	<b>567.786.633</b>
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		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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