



Virovitica, 26.10.2012. godine

**MEĐUIZVJEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.09.2012. GODINE**

* * * * *

Ostvarenje finansijsko-poslovnog plana za 2012. godinu

* * * * *

Prerada sirovog šećera od šećerne trske

* * * * *

Ostvarena neto dobit razdoblja od 92,47 mil. kn

Proizvodno-financijski plan i ostvarenje istog:

Rebalansom proizvodno-financijskog plana poslovanja za 2012. godinu predviđena je proizvodnja šećerne repe na 10.800 hektara, što znači da će se preraditi 435.000 tona šećerne repe iz čega se očekuje proizvodnja 60.000 tona konzumnog šećera, 18.000 tona melase, 14.000 tona suhog peletiranog rezanca i 20.000 tona prešanog rezanca.

Osim očekivane prerade šećerne repe, tijekom travnja i svibnja ove godine prerađeno je 50.000 tona sirovog šećera od šećerne trske iz čega je proizvedeno 47.948,57 tona konzumnog šećera i 1.388,33 tona melase, a nakon završetka prerade šećerne repe očekuje se prerada dodatnih 50.000 tona sirovog šećera što znači da se ukupno tijekom cijele 2012. godine očekuje proizvodnja od gotovo 157.000 tona šećera.

REALIZACIJA GOTOVIH PROIZVODA

Red. br.	VRSTA	RAZDOBLJE		INDEX
		I-IX 2011.	I-IX 2012.	
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	ŠEĆER	87.340.926	67.920.739	78
2.	MELASA	10.751.320	19.349.360	180
3.	SUHI REZANAC	11.522.650	21.574.062	187

REALIZACIJA ŠEĆERA PO TRŽIŠTIMA

Red. br.	VRSTA PAKIRANJA	RAZDOBLJE		INDEX
		I-IX 2011.	I-IX 2012.	
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	HRVATSKA	60.659.256	33.220.409	55
2.	VELIKA BRITANIJA	10.175.940	16.758.860	165
3.	NJEMAČKA	5.503.820	13.801.600	251
4.	MAĐARSKA	-	2.268.000	-
5.	ITALIJA	3.120.000	1.824.000	58
6.	BOSNA I HERCEGOVINA	456.000	47.850	10
7.	NIZOZEMSKA	4.425.910	-	-
8.	SLOVENIJA	3.000.000	-	-
UKUPNO:		87.340.926	67.920.739	78

Financijski rezultat:

Ostvarena sveobuhvatna neto dobit promatranog razdoblja u iznosu od 94,34 mil. kuna veća je za 133,63% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvareni ukupni prihodi od 533,67 mil. kuna manji su za 8,68% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.09.2012. GODINE

(iznosi u tisućama kuna)

	01.01. – 30.09.2011.	01.01. – 30.09.2012.
PRIHODI		
A) Poslovni prihodi	581.575	524.267
Prihodi od prodaje	563.162	504.855
Ostali poslovni prihodi	18.413	19.412
B) Financijski prihodi	2.795	9.403
Kamate, teč. razlike i sl. s pov. poduzetnicima	6	456
Kamate, teč. razlike i sl. s nepov. poduzetnicima i dr. osob.	2.789	8.892
Ostali financijski prihodi		55
C) Izvanredni prihodi		
UKUPNI PRIHODI	584.370	533.670
RASHODI		
D) Promj. u zalihama got. proizv. i nedovr. proizv.	12.195	-51.269
E) Rashodi	519.757	468.493
Materijalni troškovi	447.834	394.760
Troškovi osoblja	19.694	22.353
Amortizacija	24.664	27.585
Vrijednosno usklađenje i rezerviranja		
Ostali troškovi iz osnovne djelatnosti	7.156	6.464
Ostali poslovni rashodi	20.409	17.331
F) Financijski rashodi	14.307	23.979
Kamate, teč. razlike i sl. s pov. poduzetnicima	281	260
Kamate, teč. razlike i sl. s nepov. poduzetnicima i dr. osob.	13.561	19.610
Nerealizirani gubici od financijske imovine		3.750
Ostali financijski rashodi	465	359
G) Izvanredni rashodi		
UKUPNI RASHODI	546.259	441.203
DOBIT ILI GUBITAK		
Dobit ili gubitak prije oporezivanja	38.111	92.467
Porez na dobit		
Dobit ili gubitak nakon oporezivanja	38.111	92.467
OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT	2.266	1.878
Promjene revaloriz. rezervi dugotrajne mat. i nem. imovine	2.266	1.878
SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK	40.377	94.345
Manjinski interesi		
Neto dobit ili gubitak skupine	40.377	94.345

Ostvareni ukupni rashodi od 441,20 mil. kuna manji su za 19,23% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Povećanje vrijednosti zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje u iznosu od 51,27 mil. kuna rezultat je odnosa trenutnih zaliha u odnosu na zalihe s početka poslovne godine.

Materijalni troškovi i troškovi prodane robe iznose 394,76 mil. kuna i manji su za 11,85% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine prvenstveno zbog značajno smanjenih troškova prerade uvoznog sirovog šećera te smanjenja nabavke trgovačke robe namijenjene daljnjoj prodaji.

Troškovi amortizacije iznose 27,59 mil. kuna i povećani su za 11,84% 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-IX 2011.	I-IX 2012.	
1	2	3	4 (3/2)
UKUPNI PRIHOD	584.370	533.670	91
OPERATIVNI PRIHOD	581.575	524.267	90
EBITDA	74.287	134.628	181
EBIT	49.623	107.043	216
DOBIT RAZDOBLJA	38.111	92.467	243
SVEOBUHVAATNA DOBIT	40.377	94.345	234
EBITDA MARŽA	12,77	25,68	201
BRUTO PROFITNA MARŽA (operativna marža)	8,53	20,42	239
NETO PROFITNA MARŽA	6,91	17,68	256
POVRAT NA AKTIVU (ROA)	4,08	7,48	183
POVRAT NA KAPITAL (ROE)	8,45	13,87	164

BILANCA STANJA NA DAN 30. RUJNA 2012. GODINE

(iznosi u tisućama kn)

31.12.2011. 30.09.2012.

AKTIVA		
A) Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital		
B) Dugotrajna imovina		
	569.900	671.387
Nematerijalna imovina	531	511
Materijalna imovina	272.802	250.270
Financijska imovina	296.542	420.583
Potraživanja	25	23
C) Kratkotrajna imovina		
	455.543	562.091
Zalihe	211.954	276.197
Potraživanja	131.418	179.086
Financijska imovina	85.497	95.623
Novac na računu i blagajni	26.674	11.185
D) Plaćeni troš. bud. razd., nedosp. napl. prihoda		
	2.123	2.626
UKUPNO AKTIVA		
	1.027.566	1.236.104
PASIVA		
A) Kapital i rezerve		
	532.440	666.768
Upisani kapital	249.600	249.600
Rezerve i zadržana dobit	160.280	324.701
Dobit/gubitak tekuće godine	122.560	92.467
B) Manjinski interesi		
C) Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove		
D) Dugoročne obveze		
	142.272	103.632
E) Kratkoročne obveze		
	350.999	465.658
F) Odg. plaćanje troš. i prihod bud. razdoblja		
	1.855	46
UKUPNA PASIVA		
	1.027.566	1.236.104
Izvanbilančna evidencija		
	10.853	86.546

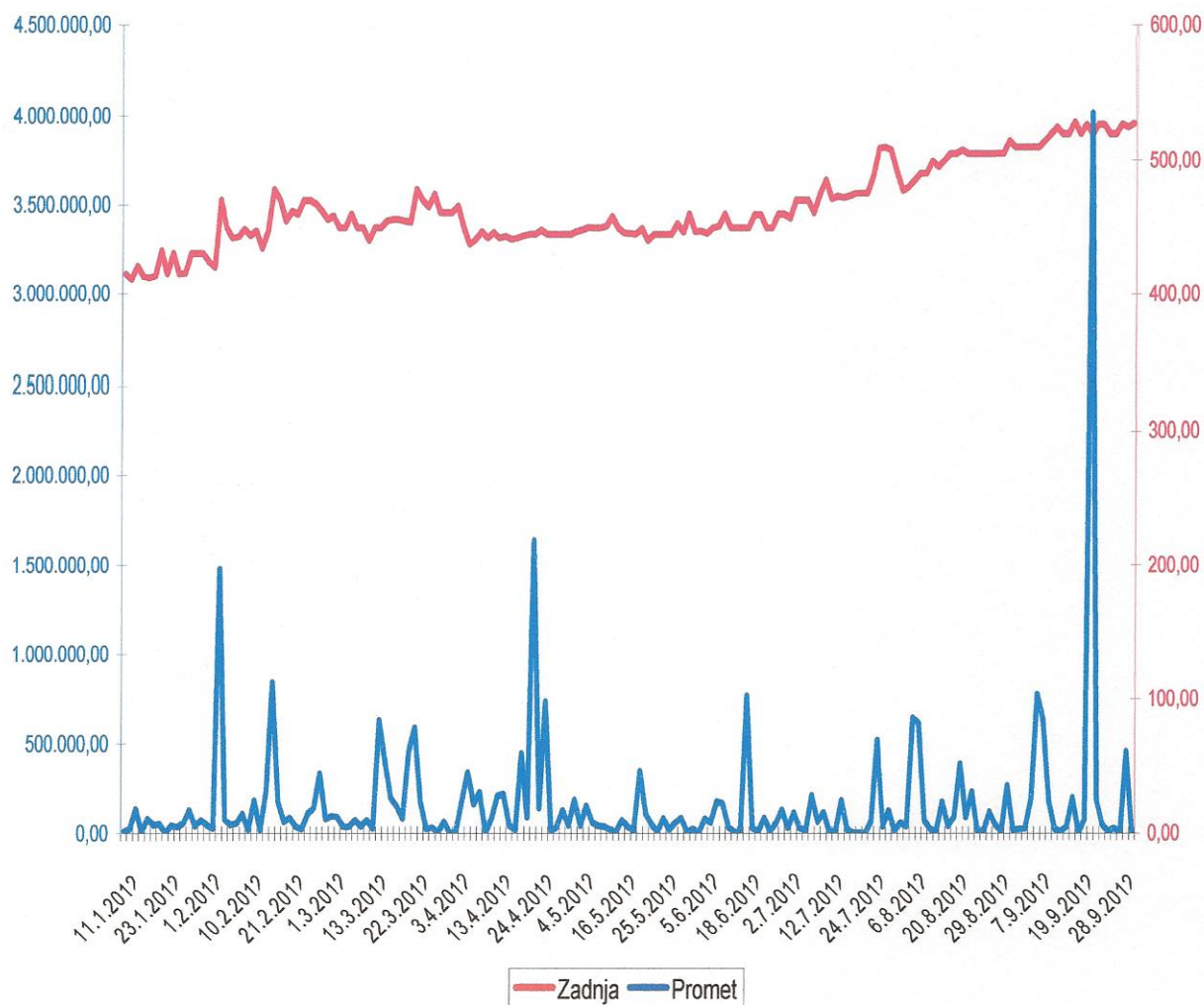
**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU
ZA RAZDOBLJE 01. SIJEČNJA – 30. RUJNA 2012. GODINE**

(iznosi u tisućama kn)

Naziv pozicije	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1. Dobit prije poreza	38.111	92.467
2. Amortizacija	24.664	27.585
3. Povećanje kratkoročnih obveza	88.423	70.404
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	15.400	
5. Smanjenje zaliha	39.562	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	206.160	190.456
1. Smanjenje kratkoročnih obveza		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja		47.668
3. Povećanje zaliha		64.242
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	35.332	39.339
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	35.332	151.249
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	170.828	39.207
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	462	12.222
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		
3. Novčani primici od kamata	840	902
4. Novčani primici od dividendi		191
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		10.637
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	1.302	23.952
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	26.482	17.256
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	901	109.707
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	27.383	126.963
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	26.081	103.011
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	227.681	168.432
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	1.194	278.096
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	228.875	446.528
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	299.679	177.678
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	49.557	
3. Novčani izdaci za financijski najam	6.037	6.851
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	21.524	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	2.725	213.684
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	379.522	398.213
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		48.315
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	150.647	
Ukupno povećanje novčanog tijeka		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	5.900	15.489
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	49.917	26.674
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	5.900	15.489
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	44.017	11.185

IZVJEŠTAJ O TRGOVANJU I KRETANJU CIJENE DIONICA

Do kraja rujna 2012. godine cijena dionice iznosila je 527,90 kuna, dok je promet dionicama iznosio 27.640.416,45 kn. U izvještajnom razdoblju postignuta je tržišna kapitalizacija u iznosu od 732,02 milijuna kuna, a dobit po dionici iznosila je 66,68 kuna.





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

**IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNOG
IZVJEŠTAJA ZA 3Q 2012. GOD.**

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

- set financijskih izvještaja VIRO TVORNICE ŠEĆERA d.d., Virovitica za razdoblje I-IX 2012. godine, koji je sastavljen uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitka, financijski 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, 26.10.2012. godine

ODGOVORNA OSOBA

PREDSJEDNIK UPRAVE:




Željko Zadro, dipl.oec

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2012

Tromjesečni financijski 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: 242

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1081

Tvrtna 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 30.09.2012.

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	569.899.534	671.387.598
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	531.083	510.891
1. Izdaci za razvoj	004	518.268	445.625
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	12.815	65.266
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	272.801.344	250.270.370
1. Zemljište	011	3.685.749	5.184.243
2. Građevinski objekti	012	81.588.110	85.803.166
3. Postrojenja i oprema	013	160.293.587	153.020.482
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.587.429	1.413.674
7. Materijalna imovina u pripremi	017	23.411.903	3.109.477
8. Ostala materijalna imovina	018	9.300	9.300
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.225.266	1.730.028
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	296.542.243	420.582.742
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	285.332.803	383.031.683
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	37.551.059
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	24.864	23.595
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	24.864	23.595
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	455.543.559	562.090.865
I. ZALIHE (036 do 042)	035	211.954.385	276.196.911
1. Sirovine i materijal	036	20.391.554	26.367.528
2. Proizvodnja u tijeku	037		50.274.832
3. Gotovi proizvodi	038	175.331.477	176.325.701
4. Trgovačka roba	039	2.869.607	11.151.759
5. Predujmovi za zalihe	040	13.361.747	12.077.091
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	131.418.296	179.086.310
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	23.314.628	49.904.130
2. Potraživanja od kupaca	045	78.898.405	122.045.321
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	29.020.843	7.129.455
6. Ostala potraživanja	049	184.420	7.404
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	85.497.110	95.622.836
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	1.506.678	17.949.378
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	39.779.361	46.146.069
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	44.211.071	31.502.109
7. Ostala financijska imovina	057		25.280
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	26.673.768	11.184.808
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.122.790	2.625.967
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.027.565.883	1.236.104.430
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	10.852.530	86.546.433

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	532.440.254	666.767.633
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	249.600.060	249.600.060
II. KAPITALNE REZERVE	064	9.064.213	10.368.101
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	19.389.313	56.346.673
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	0
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	874.338	4.352.290
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	130.952.109	253.633.879
1. Zadržana dobit	073	130.952.109	253.633.879
2. Prenešeni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	122.560.221	92.466.630
1. Dobit poslovne godine	076	122.560.221	92.466.630
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	142.272.174	103.632.201
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	16.985.496	20.564.812
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	125.286.678	83.067.389
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	350.998.386	465.658.008
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	9.040.876	4.289.687
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	5.198.874	35.208.946
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	65.505.340	79.750.446
4. Obveze za predujmove	097	154.321.367	231.002.730
5. Obveze prema dobavljačima	098	111.464.083	111.313.473
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.897.442	1.817.672
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.906.090	1.426.768
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	11.874	20.740
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.652.440	827.546
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.855.069	46.588
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.027.565.883	1.236.104.430
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	10.852.530	86.546.433
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 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	581.575.564	246.680.460	524.266.999	129.746.052
1. Prihodi od prodaje	112	563.162.574	234.872.923	504.854.545	128.617.531
2. Ostali poslovni prihodi	113	18.412.990	11.807.537	19.412.454	1.128.521
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	531.952.074	227.852.795	417.224.372	79.938.857
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	12.194.963	91.010.385	-51.269.056	-45.843.965
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	447.834.007	106.785.827	394.760.576	106.418.224
a) Troškovi sirovina i materijala	117	298.954.082	56.304.636	278.258.681	68.748.081
b) Troškovi prodane robe	118	116.660.881	37.519.935	84.975.974	25.635.266
c) Ostali vanjski troškovi	119	32.219.044	12.961.256	31.525.921	12.034.877
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	19.693.602	7.041.753	22.352.612	6.980.405
a) Neto plaće i nadnice	121	12.098.125	4.259.727	13.416.459	4.170.877
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.718.777	1.755.594	5.854.164	1.888.225
c) Doprinosi na plaće	123	2.876.700	1.026.432	3.081.989	921.303
4. Amortizacija	124	24.664.117	8.313.149	27.585.180	9.125.310
5. Ostali troškovi	125	7.156.458	2.821.017	6.463.926	2.054.577
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	20.408.927	11.880.664	17.331.134	1.204.306
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	2.794.875	1.290.687	9.402.545	5.005.404
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	5.567	2.484	455.782	313.302
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	2.789.308	1.288.203	8.891.459	4.673.736
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136			55.304	18.366
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	14.307.022	9.366.805	23.978.542	8.561.475
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	281.342	281.342	260.164	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	13.561.178	8.744.817	19.609.239	4.811.475
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			3.750.000	3.750.000
4. Ostali financijski rashodi	141	464.502	340.646	359.139	0
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	584.370.439	247.971.147	533.669.544	134.751.456
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	546.259.096	237.219.600	441.202.914	88.500.332
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	38.111.343	10.751.547	92.466.630	46.251.124
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	38.111.343	10.751.547	92.466.630	46.251.124
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	38.111.343	10.751.547	92.466.630	46.251.124
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	38.111.343	10.751.547	92.466.630	46.251.124
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	38.111.343	10.751.547	92.466.630	46.251.124
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBITI/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	2.265.450	755.150	1.877.998	625.999
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	2.265.450	755.150	1.877.998	625.999
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	2.265.450	755.150	1.877.998	625.999
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	40.376.793	11.506.697	94.344.628	46.877.123
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 01.01.2012. do 30.09.2012.

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	38.111.343	92.466.630
2. Amortizacija	002	24.664.117	27.585.180
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	88.423.322	70.404.444
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	15.400.237	
5. Smanjenje zaliha	005	39.561.620	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	206.160.639	190.456.254
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		47.668.014
3. Povećanje zaliha	010		64.242.526
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	35.332.221	39.339.104
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	35.332.221	151.249.644
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	170.828.418	39.206.610
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	461.605	12.221.607
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	840.037	902.054
4. Novčani primici od dividendi	018		191.080
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		10.637.007
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.301.642	23.951.748
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	26.481.625	17.255.621
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	901.490	109.707.097
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	27.383.115	126.962.718
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	26.081.473	103.010.970
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	227.680.394	168.432.559
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	1.194.232	278.095.871
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	228.874.626	446.528.430
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	299.678.818	177.677.810
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	49.556.935	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	6.036.872	6.850.898
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	21.523.710	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	2.725.261	213.684.322
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	379.521.596	398.213.030
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	48.315.400
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	150.646.970	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	5.900.025	15.488.960
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	49.916.889	26.673.768
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	5.900.025	15.488.960
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	44.016.864	11.184.808

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.** do **30.9.2012**

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	10.368.101
3. Rezerve iz dobiti	003	19.389.313	56.346.673
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	130.952.109	253.633.879
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	122.560.221	92.466.630
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	4.473.838	4.352.290
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-3.599.500	0
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	532.440.254	666.767.633
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 promjene računovodstvenih politika u odnosu na prethodnu godinu.