



**MEĐUIZVJEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2016. GODINE**

Ostvarena dobit razdoblja od 3,38 milijuna kn

Virovitica, 28.04.2016. godine

REALIZACIJA GOTOVIH PROIZVODA

u kg

Red. br.	VRSTA	RAZDOBLJE		INDEX
		I-III 2015.	I-III 2016.	
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	ŠEĆER	46.334.858	46.334.858	38
2.	MELASA	3.782.900	2.757.290	73
3.	SUHI REZANAC	1.156.620	11.272.510	975

Realizacija gotovih proizvoda (šećera) u promatranom razdoblju smanjena je za 62% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine s time da je realizacija na domaćem tržištu smanjena za 44% dok je izvoz smanjen za 81%.

REALIZACIJA ŠEĆERA PO TRŽIŠTIMA

u kg

Red. br.	VRSTA PAKOVANJA	RAZDOBLJE		INDEX
		I-III 2015.	I-III 2016.	
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	HRVATSKA	23.752.758	13.187.804	56
2.	SLOVAČKA	15.254.620	2.336.360	15
3.	LUKSEMBURG	1.904.240	953.780	50
4.	ČEŠKA	-	504.000	-
5.	AUSTRIJA	2.312.000	360.000	16
6.	ŠPANJOLSKA	154.000	77.000	50
7.	SLOVENIJA	17.240	14.656	85
8.	MAĐARSKA	2.940.000	-	-
UKUPNO:		46.334.858	17.433.600	38

**RAČUN DOBITI I GUBITKA
ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.03.2016. GODINE**

(iznosi u tisućama kuna)

	01.01. – 31.03.2015.	01.01. – 31.03.2016.
PRIHODI		
A) Poslovni prihodi	193.487	107.280
Prihodi od prodaje	192.943	106.236
Ostali poslovni prihodi	544	1.044
B) Financijski prihodi	3.357	7.338
Kamate, teč. razlike i sl. s pov. poduzetnicima	1.429	6
Kamate, teč. razlike i sl. s nepov. poduzetnicima i dr. osob.	1.928	7.332
C) Izvanredni prihodi		
UKUPNI PRIHODI	196.844	114.618
RASHODI		
D) Promj. u zalihama got. proizv. i nedovr. proizv.	42.466	35.622
E) Rashodi	147.690	69.633
Materijalni troškovi	131.369	53.909
Troškovi osoblja	4.768	4.948
Amortizacija	8.043	7.407
Vrijednosno usklađenje i rezerviranja		
Ostali troškovi iz osnovne djelatnosti	2.291	2.657
Ostali poslovni rashodi	1.219	712
F) Financijski rashodi	3.808	5.985
Kamate, teč. razlike i sl. s povez. poduzetnicima i dr. osob.	161	2.586
Kamate, teč. razlike i sl. s nepov. poduzetnicima i dr. osob.	3.571	3.399
Ostali financijski rashodi	76	
G) Izvanredni rashodi		
UKUPNI RASHODI	193.964	111.240
DOBIT ILI GUBITAK		
Dobit ili gubitak prije oporezivanja	2.880	3.378
Porez na dobit		
Dobit ili gubitak razdoblja	2.880	3.378
OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT	0	0
Promjene revaloriz. rezervi dugotrajne mat. i nem. imovine	0	0
SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	2.880	3.378

Ostvareni ukupni rashodi od 193,96 mil. kuna manji su za 42,65% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Materijalni troškovi smanjeni su za 58,96% budući je tijekom siječnja prethodne godine u Austriji uslužno za nas obavljena proizvodnja šećera dok u promatranom razdoblju ove godine nije bilo proizvodnje.

Troškovi osoblja povećani su za 3,78% dok troškovi amortizacije iznose 7,4 mil. kuna i smanjeni su za 7,91% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a do smanjenja je došlo zbog prestanka amortiziranja dijela opreme za koju je tijekom zakonskog roka izvršen 100%-tni otpis.

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

(iznosi u tisućama kn)

POKAZATELJ	RAZDOBLJE		INDEX
	I-III 2015.	I-III 2016.	
1	2	3	4 (3/2)
UKUPNI PRIHOD	196.844	114.618	58
OPERATIVNI PRIHOD	193.487	107.280	55
EBITDA	11.374	9.432	83
EBIT	3.331	2.025	61
DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA	2.880	3.378	117
SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK	2.880	3.378	117
EBITDA MARŽA	5,88	8,79	149
BRUTO PROFITNA MARŽA (operativna marža)	1,72	1,89	110
NETO PROFITNA MARŽA	1,46	2,95	202
POVRAT NA AKTIVU (ROA)	0,23	0,31	135
POVRAT NA KAPITAL (ROE)	0,45	0,53	118

BILANCA STANJA NA DAN 31.03.2016. GODINE

(iznosi u tisućama kn)

31.12.2015. 31.03.2016.

AKTIVA		
A) Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital		
B) Dugotrajna imovina	765.801	758.401
Nematerijalna imovina	86	74
Materijalna imovina	168.306	162.980
Financijska imovina	597.409	595.347
Potraživanja		
C) Kratkotrajna imovina	435.839	331.466
Zalihe	179.522	157.099
Potraživanja	204.220	115.444
Financijska imovina	45.095	42.369
Novac na računu i blagajni	7.002	16.554
D) Plaćeni troš. bud. razd., nedosp. napl. prihoda	7.762	3.948
E) Gubitak iznad visine kapitala		
UKUPNO AKTIVA	1.209.402	1.093.815
PASIVA		
A) Kapital i rezerve	628.667	632.046
Upisani kapital	249.600	249.600
Rezerve	385.615	379.068
Dobit/gubitak tekuće godine	-6.548	3.378
B) Manjinski interesi		
C) Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove		
D) Dugoročne obveze	305.500	282.847
E) Kratkoročne obveze	274.544	178.454
F) Odg. plaćanje troš. i prihod bud. razdoblja	691	468
UKUPNA PASIVA	1.209.402	1.093.815
Izvanbilančna evidencija	281.936	198.367

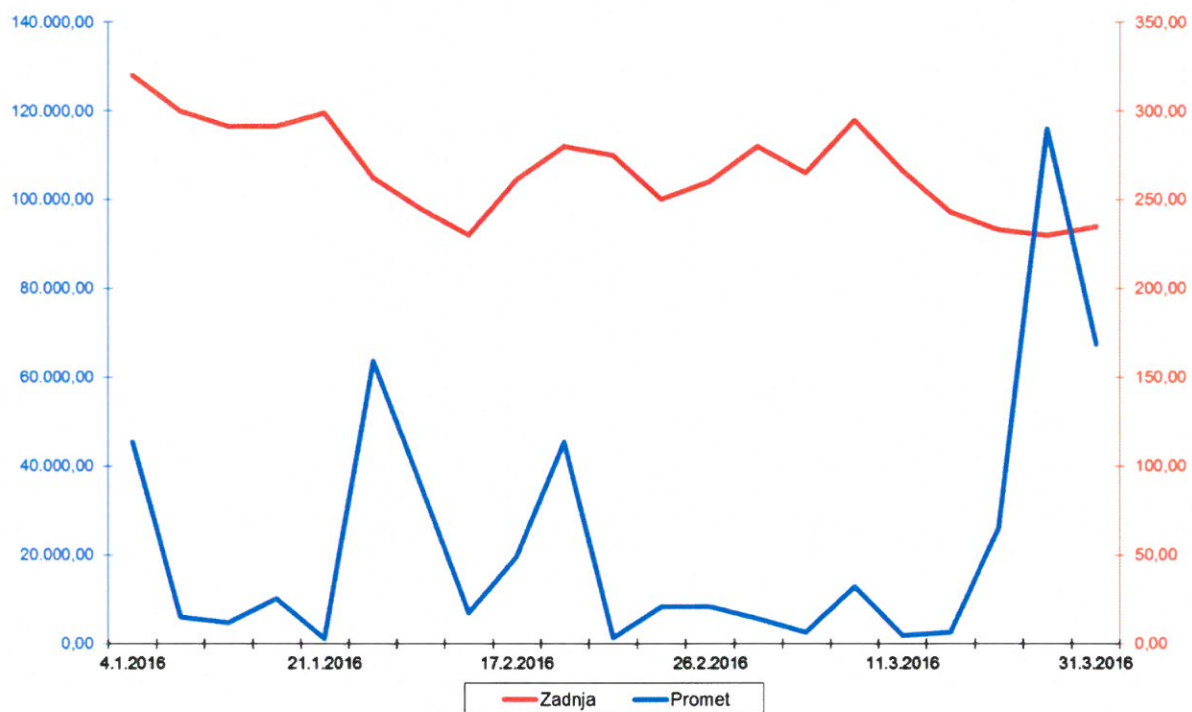
**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU
ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.03.2016. GODINE**

(iznosi u tisućama kn)

Naziv pozicije	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1. Dobit prije poreza	2.880	3.378
2. Amortizacija	8.043	7.407
3. Povećanje kratkoročnih obveza	43.576	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja		88.776
5. Smanjenje zaliha		22.423
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	15.058	6.540
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	69.557	128.524
1. Smanjenje kratkoročnih obveza		116.214
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	608	
3. Povećanje zaliha	61.606	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	3.427	5.592
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	65.641	121.806
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	3.916	6.718
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		
3. Novčani primici od kamata	447	101
4. Novčani primici od dividendi	40	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	4.134	2.586
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	4.621	2.687
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	414	2.069
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	2.230	524
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	2.644	2.593
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	1.977	94
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
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	29.922	71.500
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	82.000	24.728
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	111.922	96.228
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	42.436	67.344
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi		
3. Novčani izdaci za financijski najam	1.673	1.709
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	78.620	24.435
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	122.729	93.488
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		2.740
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	10.806	
Ukupno povećanje novčanog tijeka		9.552
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	4.913	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	15.100	7.002
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata		9.552
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	4.913	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	10.187	16.554

IZVJEŠTAJ O TRGOVANJU I KRETANJU CIJENE DIONICA

Na kraju ožujka 2016. godine vrijednost dionice iznosila je 235,00 kuna, dok je promet dionicama iznosio 0,49 milijuna kuna kn. U izvještajnom razdoblju postignuta je tržišna kapitalizacija u iznosu od 325,87 milijuna kuna.





TVORNICA ŠEĆERA d.d.
ZAGREB, ULICA GRADA VUKOVARA 269 g

**IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNOG
IZVJEŠTAJA ZA 1Q 2016. GOD.**

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

- set finansijskih izvještaja VIRO TVORNICE ŠEĆERA d.d., Zagreb za razdoblje I-III 2016. godine, koji je sastavljen uz primjenu Međunarodnih standarda finansijskog izvještavanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitka, finansijski položaj i poslovanje Društva.
- Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Virovitici, 25.04.2016. godine

ODGOVORNA OSOBA

PREDSJEDNIK UPRAVE:

Željko Zadro, dipl. oec.



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2016

do

31.03.2016

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01650971

Matični broj subjekta (MBS): 010049135

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 04525204420

Tvrtna izdavalatelja: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 269 g

Adresa e-pošte: viro@secerana.hr

Internet adresa: www.secerana.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 185

(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. 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 izdavalatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2016.

Obveznik: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	765.801.159	758.401.079
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	86.315	74.064
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	86.315	74.064
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	168.306.215	162.980.464
1. Zemljište	011	5.548.592	5.548.592
2. Građevinski objekti	012	71.331.533	70.569.661
3. Postrojenja i oprema	013	83.772.355	79.022.092
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	307.627	507.651
7. Materijalna imovina u pripremi	017	5.112.658	5.136.388
8. Ostala materijalna imovina	018	9.300	9.300
9. Ulaganje u nekretnine	019	2.224.150	2.186.780
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	597.408.629	595.346.551
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	419.450.043	419.450.043
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	177.343.482	174.757.233
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	3.248	3.247
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	611.856	1.136.028
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	435.839.083	331.465.768
I. ZALIHE (036 do 042)	035	179.521.872	157.098.671
1. Sirovine i materijal	036	15.634.383	16.386.534
2. Proizvodnja u tijeku	037		16.883.875
3. Gotovi proizvodi	038	74.153.867	22.365.972
4. Trgovačka roba	039	47.598.499	55.663.890
5. Predujmovi za zalihe	040	42.135.123	45.798.400
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	204.219.640	115.443.740
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	71.406.529	64.224.136
2. Potraživanja od kupaca	045	121.960.367	45.087.414
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	2.372	645
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	10.743.689	5.999.937
6. Ostala potraživanja	049	106.683	131.608
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	45.095.292	42.368.793
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	1.735.697	6.305.712
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	35.656.652	34.671.425
7. Ostala financijska imovina	057	7.702.943	1.391.656
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	7.002.279	16.554.564
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	7.761.345	3.947.672
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.209.401.587	1.093.814.519
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	281.936.097	198.367.135

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	628.667.495	632.045.659
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	249.600.060	249.600.060
II. KAPITALNE REZERVE	064	10.368.101	10.368.101
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	56.346.673	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		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	318.901.121	312.352.661
1. Zadržana dobit	073	318.901.121	312.352.661
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-6.548.460	3.378.164
1. Dobit poslovne godine	076		3.378.164
2. Gubitak poslovne godine	077	6.548.460	
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	305.499.913	282.846.940
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	4.015.994	3.235.368
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	301.483.919	279.611.572
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	274.543.567	178.453.854
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	2.393.482	228.276
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	7.992.303	7.260.032
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	66.603.095	87.459.275
4. Obveze za predujmove	097	3.275.008	1.734.357
5. Obveze prema dobavljačima	098	104.881.026	31.027.630
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.155.944	1.112.316
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.514.605	2.524.446
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	31.703	30.963
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	82.696.401	47.076.559
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	690.612	468.066
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.209.401.587	1.093.814.519
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	281.936.097	198.367.135
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 01.01.2016. do 31.03.2016.

Obveznik: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	5	6	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	193.486.854	193.486.854	107.280.233	107.280.233
1. Prihodi od prodaje	112	192.942.799	192.942.799	106.236.019	106.236.019
2. Ostali poslovni prihodi	113	544.055	544.055	1.044.214	1.044.214
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	190.156.461	190.156.461	105.254.509	105.254.509
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	42.466.196	42.466.196	35.621.973	35.621.973
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	131.368.896	131.368.896	53.909.039	53.909.039
a) Troškovi sirovina i materijala	117	94.090.444	94.090.444	3.744.554	3.744.554
b) Troškovi prodane robe	118	29.552.604	29.552.604	42.782.044	42.782.044
c) Ostali vanjski troškovi	119	7.725.848	7.725.848	7.382.441	7.382.441
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	4.768.404	4.768.404	4.947.770	4.947.770
a) Neto plaće i nadnice	121	2.931.939	2.931.939	3.049.510	3.049.510
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.140.000	1.140.000	1.175.036	1.175.036
c) Doprinosi na plaće	123	696.465	696.465	723.224	723.224
4. Amortizacija	124	8.043.359	8.043.359	7.406.637	7.406.637
5. Ostali troškovi	125	2.290.469	2.290.469	2.657.288	2.657.288
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	1.219.137	1.219.137	711.802	711.802
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3.357.217	3.357.217	7.337.706	7.337.706
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	1.429.375	1.429.375	6.228	6.228
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	1.927.842	1.927.842	7.331.478	7.331.478
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	3.807.905	3.807.905	5.985.266	5.985.266
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	161.305	161.305	2.586.249	2.586.249
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	3.570.773	3.570.773	3.399.017	3.399.017
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	75.827	75.827		
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	196.844.071	196.844.071	114.617.939	114.617.939
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	193.964.366	193.964.366	111.239.775	111.239.775
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.879.705	2.879.705	3.378.164	3.378.164
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.879.705	2.879.705	3.378.164	3.378.164
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	2.879.705	2.879.705	3.378.164	3.378.164
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.879.705	2.879.705	3.378.164	3.378.164
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	2.879.705	2.879.705	3.378.164	3.378.164
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	2.879.705	2.879.705	3.378.164	3.378.164
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 01.01.2016. do 31.03.2016.

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	2.879.705	3.378.164
2. Amortizacija	002	8.043.359	7.406.637
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	43.575.691	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		88.775.900
5. Smanjenje zaliha	005		22.423.201
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	15.058.134	6.540.172
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	69.556.889	128.524.074
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		116.213.623
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	608.303	
3. Povećanje zaliha	010	61.606.488	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	3.426.587	5.592.552
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	65.641.378	121.806.175
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	3.915.511	6.717.899
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		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	446.749	100.504
4. Novčani primici od dividendi	018	40.596	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	4.134.069	2.586.249
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	4.621.414	2.686.753
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	413.984	2.068.635
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	2.230.027	524.171
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	2.644.011	2.592.806
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	1.977.403	93.947
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	29.922.246	71.499.768
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	82.000.000	24.728.278
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	111.922.246	96.228.046
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	42.435.425	67.343.436
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.673.281	1.709.024
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	78.620.000	24.435.147
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	122.728.706	93.487.607
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	2.740.439
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	10.806.460	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	9.552.285
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	4.913.546	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	15.100.276	7.002.279
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	9.552.285
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	4.913.546	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	10.186.730	16.554.564

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01. do 31.03.2016

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	10.368.101	10.368.101
3. Rezerve iz dobiti	003	56.346.673	56.346.673
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	318.901.121	312.352.661
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-6.548.460	3.378.164
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		0
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	628.667.495	632.045.659
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