



Zagreb, 27.10.2016. godine

IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.09. 2016. GODINE

Viro tvornica šećera d.d. i društva uključena u konsolidaciju (Grupa) je u promatranom razdoblju 2016. godine ostvarila ukupne konsolidirane prihode u iznosu od 556.672.331 HRK, što je za 23,28% manje od ukupnih prihoda u istom razdoblju 2015. godine. Ukupni poslovni prihodi iznose 545.985.725 HRK, a financijski prihodi iznose 10.686.606 HRK.

Ukupni konsolidirani rashodi u promatranom razdoblju 2016. godine iznose 566.980.616 HRK što je za 21,59% manje od konsolidiranih rashoda u istom razdoblju 2015. godine. Konsolidirani troškovi osoblja povećani su za 3,53% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i iznose 37,55 mil HRK. Konsolidirani troškovi amortizacije Grupe su se smanjili za 6,27% i iznose 44,55 mil HRK.

Grupa je u razdoblju 01.01.-30.09.2016. godine, nakon pokrića svih rashoda, ostvarila gubitak u iznosu od 10,31 mil HRK.

Dugoročne obveze Grupe smanjene su za 18,59% dok su kratkoročne obveze povećane za 17,03% u usporedbi sa stanjem obveza na kraju prethodne godine.

Udio vlasništva tvrtke Viro tvornica šećera d.d. Zagreb u temeljnom kapitalu tvrtke Sladorana d.o.o. Županja iznosi 100,00%, dok udio vlasništva tvrtke Sladorana d.o.o. Županja u temeljnom kapitalu tvrtke Slavonija Županja d.d. Županja iznosi 68,64%. Viro tvornica šećera d.d. Zagreb ima 100% udjela u temeljnom kapitalu tvrtke Viro-kooperacija d.o.o. Županja te 16,72% u temeljnom kapitalu tvrtke Slavonija Županja d.d. Županja.



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

**IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE KONSOLIDIRANIH
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 3Q 2016. GOD.**

Ovom izjavom, sukladno čl. 410. Zakona o tržištu kapitala (N.N. 88/08, 146/08, 74/09, 54/13, 159/13, 18/15 i 110/15) izjavljujem da je prema našem najboljem saznanju

- set konsolidiranih financijskih izvještaja VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d., Zagreb i društava uključenih u konsolidaciju za razdoblje 01.01.-30.09.2016. 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, financijskog položaja i poslovanja Grupe.
- Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj Grupe uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Grupa izložena.

U Zagrebu, 26.10.2016. godine

ODGOVORNA OSOBA

PREDSJEDNIK UPRAVE:

Željko Zadrba, d. pr. 00



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2016

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01650971

Matični broj subjekta (MBS): 010049135

Osobni identifikacijski broj (OIB): 04525204420

Tvrta izdavatelja: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 269 G

Adresa e-pošte: info@secerana.hr

Internet adresa: www.secerana.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB Broj zaposlenih: 477

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA Šifra NKD-a: 1081

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

SLADORANA d.o.o.

ŠEĆERANA 63, ŽUPANJA

03307484

SLAVONIJA ŽUPANJA d.d.

J.J.STROSSMAYERA 65, ŽUPANJA

01841009

VIRO-KOOPERACIJA d.o.o.

ŠEĆERANA 63, ŽUPANJA

02835398

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: DRAGIĆ NEVENA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 033840117

Telefaks: 033840103

Adresa e-pošte: nevena.dragic@secerana.hr

Prezime i ime: ZADRO ŽELJKO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2016.

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	529.062.517	513.602.322
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.008.224	823.004
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.008.224	823.004
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	525.093.960	505.999.222
1. Zemljište	011	38.540.921	38.540.921
2. Građevinski objekti	012	238.204.927	231.396.234
3. Postrojenja i oprema	013	231.922.597	204.859.122
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.368.260	2.852.618
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	307.627	285.876
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.480.578	25.907.512
8. Ostala materijalna imovina	018	44.900	44.900
9. Ulaganje u nekretnine	019	2.224.150	2.112.039
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	2.923.012	6.742.775
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	900.000	900.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	1.320.983	1.320.983
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	60.173	60.173
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	641.856	4.461.619
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	37.321	37.321
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	37.321	37.321
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	704.103.328	749.683.213
I. ZALIHE (036 do 042)	035	413.955.438	471.847.304
1. Sirovine i materijal	036	37.569.067	158.532.216
2. Proizvodnja u tijeku	037		61.313.366
3. Gotovi proizvodi	038	251.210.014	173.203.596
4. Trgovačka roba	039	80.795.687	38.025.060
5. Predujmovi za zalihe	040	44.380.670	40.773.066
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	208.388.541	214.360.762
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	743.933	4.372.460
2. Potraživanja od kupaca	045	178.183.726	177.841.445
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	6.387	5.844
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	29.187.271	31.828.251
6. Ostala potraživanja	049	267.224	312.762
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	44.910.145	50.406.875
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		4.461.448
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	37.141.162	41.976.209
7. Ostala financijska imovina	057	7.768.983	3.969.218
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	058	36.849.204	13.068.272
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	14.121.337	3.154.112
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.247.287.182	1.266.439.647
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	2.236.261.172	1.625.625.935

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	421.326.312	411.674.438
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	56.393.357	56.398.815
1. Zakonske rezerve	066	12.520.931	12.526.389
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	5.756	5.756
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	95.792.725	99.449.928
1. Zadržana dobit	073	95.792.725	99.449.928
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	2.494.952	-10.289.495
1. Dobit poslovne godine	076	2.494.952	
2. Gubitak poslovne godine	077		10.289.495
VII. MANJINSKI INTERES	078	6.677.117	6.147.029
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	453.209	453.209
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	453.209	453.209
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	322.078.301	262.217.004
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	4.932.877	2.672.608
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	316.992.469	259.391.441
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	152.955	152.955
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	502.133.908	587.635.476
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	150.000	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	8.595.581	7.294.058
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	195.181.628	204.432.194
4. Obveze za predujmove	097	41.478.736	3.519.974
5. Obveze prema dobavljačima	098	137.241.601	339.894.033
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.943.764	3.152.064
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	11.844.700	1.741.370
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	104.666.195	27.570.820
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.295.452	4.459.520
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.247.287.182	1.266.439.647
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	2.236.261.172	1.625.625.935
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	414.649.195	405.527.409
2. Pripisano manjinskom interesu	110	6.677.117	6.147.029

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

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	713.404.466	214.205.847	545.985.725	186.974.425
1. Prihodi od prodaje	112	710.090.239	212.325.598	537.863.731	184.709.677
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.314.227	1.880.249	8.121.994	2.264.748
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	696.359.567	225.222.604	545.381.844	181.183.555
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	110.706.625	-13.967.970	18.301.432	-22.235.288
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	477.328.754	203.867.298	422.582.139	168.874.554
a) Troškovi sirovina i materijala	117	256.873.190	144.855.102	230.597.559	103.464.823
b) Troškovi prodane robe	118	174.039.360	38.031.696	152.881.385	51.718.147
c) Ostali vanjski troškovi	119	46.416.204	20.980.500	39.103.195	13.691.584
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	36.274.385	12.341.455	37.553.027	12.603.833
a) Neto plaće i nadnice	121	22.547.972	7.671.549	23.334.523	7.846.583
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	8.419.791	2.864.651	8.749.359	2.927.972
c) Doprinosi na plaće	123	5.306.622	1.805.255	5.469.145	1.829.278
4. Amortizacija	124	47.531.479	15.649.710	44.554.821	14.756.452
5. Ostali troškovi	125	18.837.843	6.206.092	18.835.541	6.129.553
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	55.218	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			55.218	
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	5.680.481	1.126.019	3.499.666	1.054.451
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	12.161.771	2.974.411	10.886.606	1.182.389
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132			122.983	60.830
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	10.980.084	2.110.534	10.015.267	1.104.033
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135	301.500	301.500	500.000	
5. Ostali financijski prihodi	136	880.187	562.377	48.356	17.526
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	26.758.940	11.517.777	21.598.772	6.745.658
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	22.692.804	10.379.477	21.116.651	6.268.930
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			372.500	372.500
4. Ostali financijski rashodi	141	4.066.136	1.138.300	109.621	104.228
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	725.566.237	217.180.258	556.672.331	188.156.814
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	723.118.507	236.740.381	566.980.616	187.929.213
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.447.730	-19.560.123	-10.308.285	227.601
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.447.730	0	0	227.601
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	19.560.123	10.308.285	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	2.447.730	-19.560.123	-10.308.285	227.601
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.447.730	0	0	227.601
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	19.560.123	10.308.285	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	2.806.380	-19.453.535	-10.289.495	205.153
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-358.650	-106.588	-18.790	22.448
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	2.447.730	-19.560.123	-10.308.285	227.601
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 nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	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 RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	2.447.730	-19.560.123	-10.308.285	227.601
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	2.806.380	-19.453.535	-10.289.495	205.153
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-358.650	-106.588	-18.790	22.448

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

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	2.447.730	-10.308.285
2. Amortizacija	002	47.531.479	44.554.821
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	248.149.384	79.988.675
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		37.667.074
5. Smanjenje zaliha	005	149.071.673	75.793.622
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	23.212.191	10.360.265
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	470.412.457	238.056.172
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	95.110.207	14.737.208
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	151.066.050	
3. Povećanje zaliha	010	146.833.598	133.029.328
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	6.713.507	47.231.023
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	399.723.362	194.997.559
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	70.689.095	43.058.613
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	3.979	1.118.940
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	3.264.896	331.285
4. Novčani primici od dividendi	018	40.596	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	2.231.356	2.107.434
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	5.540.827	3.557.659
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	18.959.644	26.393.801
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	7.034.085	6.515.111
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	25.993.729	32.908.912
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	20.452.902	29.351.253
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	154.332.706	177.331.130
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	238.000.000	225.628.278
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	392.332.706	402.959.408
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	214.198.453	207.623.058
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	4.971.220	4.961.196
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	239.071.577	227.863.446
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	458.241.250	440.447.700
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	65.908.544	37.488.292
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	15.672.351	23.780.932
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	43.319.579	36.849.204
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	15.672.351	23.780.932
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	27.647.228	13.068.272

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01. do 30.09.2016.

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	56.393.357	56.398.815
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	95.792.725	99.449.928
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	2.494.952	-10.289.495
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	414.649.195	405.527.409
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	414.649.195	405.527.409
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	6.677.117	6.147.029

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

VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d. i društva uključena u konsolidaciju ostvarili su u trećem tromjesečju 2016. godine ukupni konsolidirani gubitak u iznosu od 10.308.285 kn (pripisan imateljima kapitala matice 10.289.495 kn), te ukupni sveobuhvatni konsolidirani gubitak u iznosu 10.308.285 kn (pripisan imateljima kapitala matice 10.289.495 kn). Ukupni prihodi su se smanjili za 23,28% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, dok su se ukupni rashodi smanjili za 21,59%. Nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na prošlu godinu.