



Zagreb, 31.10.2017. godine

IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.09. 2017. GODINE

Viro tvornica šećera d.d. i društva uključena u konsolidaciju (Grupa) je u promatranom razdoblju 2017. godine ostvarila ukupne konsolidirane prihode u iznosu od 804.107.187 HRK, što je za 44,45% više od ukupnih prihoda u istom razdoblju 2016. godine. Ukupni poslovni prihodi iznose 781.056.412 HRK, a financijski prihodi iznose 23.050.775 HRK.

Ukupni konsolidirani rashodi u promatranom razdoblju 2017. godine iznose 816.882.681 HRK što je za 44,08% više od konsolidiranih rashoda u istom razdoblju 2016. godine. Konsolidirani troškovi osoblja povećani su za 10,47% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i iznose 41,48 mil HRK. Konsolidirani troškovi amortizacije Grupe su se smanjili za 6,86% i iznose 41,50 mil HRK.

Grupa je u razdoblju 01.01.-30.09.2017. godine, nakon pokrića svih rashoda, ostvarila gubitak u iznosu od 12,78 mil HRK.

Dugoročne obveze Grupe smanjene su za 22,44% dok su kratkoročne obveze povećane za 1,02% 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 2017. GOD.**

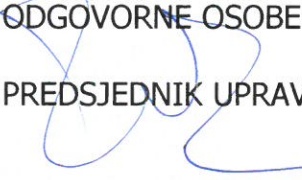
Ovom izjavom, sukladno čl. 410. Zakona o tržištu kapitala (N.N. 88/08, 146/08, 74/09, 54/13, 159/13, 18/15, 110/15 i 123/16) izjavljujem da je prema našem najboljem saznanju

- set konsolidiranih financijskih izvještaja VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d., Zagreb i društava uključenih u konsolidaciju za razdoblje 01.01.-30.09.2017. 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, 30.10.2017. godine


ODGOVORNE OSOBE:

PREDSJEDNIK UPRAVE:


Željko Zadro, dipl.oec.



ČLAN UPRAVE:


Darko Krstić, dipl.oec.

ČLAN UPRAVE:


Ivo Rešić, mr.sc.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2017.

do

30.09.2017.

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: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA VUKOVARA 269 G

Adresa e-pošte: info@secerana.hrInternet adresa: www.secerana.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 489

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 1081

Tvrtna 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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2017.

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	543.336.279	531.280.694
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	769.909	1.025.277
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	769.909	1.025.277
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	536.749.935	523.891.916
1. Zemljište	011	38.540.921	38.540.921
2. Građevinski objekti	012	228.037.294	230.961.394
3. Postrojenja i oprema	013	194.768.612	194.022.663
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.712.606	2.734.081
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	34.576.964	34.178.902
7. Materijalna imovina u pripremi	017	35.993.969	21.446.497
8. Ostala materijalna imovina	018	44.900	44.900
9. Ulaganje u nekretnine	019	2.074.669	1.962.558
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	5.226.520	5.773.586
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	900.000	1.282.522
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	910.606	921.115
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	3.415.914	3.569.949
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	589.915	589.915
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	589.915	589.915
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	928.099.253	893.802.042
I. ZALIHE (036 do 042)	035	635.711.354	543.823.081
1. Sirovine i materijal	036	76.486.835	83.897.120
2. Proizvodnja u tijeku	037		100.477.852
3. Gotovi proizvodi	038	373.566.269	250.308.251
4. Trgovačka roba	039	134.836.805	47.613.574
5. Predujmovi za zalihe	040	50.821.445	61.526.284
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	241.144.333	295.011.531
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	2.422.079	3.171.602
2. Potraživanja od kupaca	045	173.217.676	270.740.566
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	5.785	8.653
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	64.791.695	20.364.971
6. Ostala potraživanja	049	707.098	725.739
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	23.373.920	21.380.004
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		6.981.367
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	14.000.408	13.529.037
7. Ostala financijska imovina	057	9.373.512	869.600
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	27.869.646	33.587.426
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	11.332.940	3.461.555
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.482.768.472	1.428.544.291
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	1.739.081.455	1.499.153.038

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	479.530.197	465.480.134
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	56.410.827	56.418.135
1. Zakonske rezerve	066	12.525.652	12.532.960
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	18.505	18.505
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	99.270.607	155.502.736
1. Zadržana dobit	073	99.270.607	155.502.736
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	57.514.007	-12.708.053
1. Dobit poslovne godine	076	57.514.007	
2. Gubitak poslovne godine	077		12.708.053
VII. MANJINSKI INTERES	078	6.366.595	6.299.155
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	243.460.737	188.831.809
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	1.936.506	1.487.760
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	241.447.754	187.267.572
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	76.477	76.477
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	755.547.863	763.278.330
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	35.000	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	12.921.646	13.039.193
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	202.505.024	370.524.449
4. Obveze za predujmove	097	1.675.462	16.777.116
5. Obveze prema dobavljačima	098	419.205.766	319.059.651
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.153.292	3.508.648
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4.916.880	2.187.494
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	30.963	30.963
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	111.103.830	38.150.816
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3.776.466	10.500.809
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.482.768.472	1.428.544.291
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	1.739.081.455	1.499.153.038
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	473.163.602	459.180.979
2. Pripisano manjinskom interesu	110	6.366.595	6.299.155

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2017. do 30.09.2017.

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	545.985.725	186.974.425	781.056.412	247.391.372
1. Prihodi od prodaje	112	537.863.731	184.709.677	774.304.831	243.894.355
2. Ostali poslovni prihodi	113	8.121.994	2.264.748	6.751.581	3.497.017
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	545.381.844	181.183.555	785.558.981	257.154.119
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	18.301.432	-22.235.288	14.484.557	-55.532.732
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	422.582.139	168.874.554	661.925.435	275.805.409
a) Troškovi sirovina i materijala	117	230.597.559	103.464.823	348.000.746	191.732.109
b) Troškovi prodane robe	118	152.881.385	51.718.147	265.200.110	61.870.202
c) Ostali vanjski troškovi	119	39.103.195	13.691.584	48.724.579	22.203.098
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	37.553.027	12.603.833	41.483.168	15.037.750
a) Neto plaće i nadnice	121	23.334.523	7.846.583	26.133.214	9.429.145
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	8.749.359	2.927.972	9.402.916	3.456.592
c) Doprinosi na plaće	123	5.469.145	1.829.278	5.947.038	2.152.013
4. Amortizacija	124	44.554.821	14.756.452	41.496.832	14.012.747
5. Ostali troškovi	125	18.835.541	6.129.553	20.564.189	6.494.712
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	55.218	0	0	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	3.499.666	1.054.451	5.604.800	1.336.233
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	10.686.606	1.182.389	23.050.775	3.088.602
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	122.983	60.830	597.774	512.212
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	10.015.267	1.104.033	14.261.151	1.778.642
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135	500.000			
5. Ostali financijski prihodi	136	48.356	17.526	8.191.850	797.748
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	21.598.772	6.745.658	31.323.700	14.712.438
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			689.048	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	21.116.651	6.268.930	28.485.016	13.159.734
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	372.500	372.500		
4. Ostali financijski rashodi	141	109.621	104.228	2.149.636	1.552.704
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	556.672.331	188.156.814	804.107.187	250.479.974
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	566.980.616	187.929.213	816.882.681	271.866.557
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-10.308.285	227.601	-12.775.494	-21.386.583
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	227.601	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	10.308.285	0	12.775.494	21.386.583
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-10.308.285	227.601	-12.775.494	-21.386.583
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	227.601	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	10.308.285	0	12.775.494	21.386.583

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-10.289.495	205.153	-12.708.053	-21.403.148
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-18.790	22.448	-67.441	16.565
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-10.308.285	227.601	-12.775.494	-21.386.583
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	-10.308.285	227.601	-12.775.494	-21.386.583
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-10.289.495	205.153	-12.708.053	-21.403.148
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-18.790	22.448	-67.441	16.565

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2017. do 30.09.2017.

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	-10.308.285	-12.775.494
2. Amortizacija	002	44.554.821	41.496.832
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	79.988.675	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	37.667.074	
5. Smanjenje zaliha	005	75.793.622	138.472.677
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	10.360.265	5.334.006
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	238.056.172	172.528.021
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	14.737.208	176.343.697
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		52.797.706
3. Povećanje zaliha	010	133.029.328	47.858.973
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	47.231.023	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	194.997.559	277.000.376
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	43.058.613	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	104.472.355
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	1.118.940	122.721
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	331.285	631.114
4. Novčani primici od dividendi	018		77.328
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	2.107.434	3.379.171
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	3.557.659	4.210.334
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	26.393.801	29.016.902
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	6.515.111	3.947.275
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	32.908.912	32.964.177
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	29.351.253	28.753.843
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	177.331.130	335.052.690
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	225.628.278	8.014.353
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	402.959.408	343.067.043
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	207.623.058	201.153.730
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	4.961.196	2.469.335
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	227.863.446	500.000
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	440.447.700	204.123.065
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	138.943.978
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-037)	038	37.488.292	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	5.717.780
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	23.780.932	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	36.849.204	27.869.646
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	5.717.780
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	23.780.932	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	13.068.272	33.587.426

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01. do 30.09.2017.

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	56.410.827	56.418.135
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	99.270.607	155.502.736
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	57.514.007	-12.708.053
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	473.163.602	459.180.979
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	473.163.602	459.180.979
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	6.366.595	6.299.155

Bilješke uz financijske izvještaje

VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d. i društva uključena u konsolidaciju ostvarili su u trećem tromjesečju 2017. godine ukupni konsolidirani gubitak u iznosu od 12.775.494 kn (pripisan imateljima kapitala matice 12.708.053 kn), te ukupni sveobuhvatni konsolidirani gubitak u iznosu 12.775.494 kn (pripisan imateljima kapitala matice 12.708.053 kn). Ukupni prihodi su se povećali za 44,45% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok su se ukupni rashodi povećali za 44,08%. Nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na prošlu godinu.