



Zagreb, 16.11.2018. godine

IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.09. 2018. GODINE

Viro tvornica šećera d.d. i društva uključena u konsolidaciju (Grupa) je u promatranom razdoblju 2018. godine ostvarila ukupne konsolidirane prihode u iznosu od 571.292.909 HRK, što je za 28,95% manje od ukupnih prihoda u istom razdoblju 2017. godine. Ukupni poslovni prihodi iznose 521.135.842 HRK, a financijski prihodi iznose 50.157.067 HRK.

Ukupni konsolidirani rashodi u promatranom razdoblju 2018. godine iznose 589.947.655 HRK što je za 27,78% manje od konsolidiranih rashoda u istom razdoblju 2017. godine. Konsolidirani troškovi osoblja smanjeni su za 2,65% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i iznose 40,38 mil HRK. Konsolidirani troškovi amortizacije Grupe su se smanjili za 4,93% i iznose 39,45 mil HRK.

Grupa je u razdoblju 01.01.-30.09.2018. godine, nakon pokrića svih rashoda, ostvarila gubitak u iznosu od 18,65 mil HRK.

Dugoročne obveze Grupe smanjene su za 31,90% dok su kratkoročne obveze smanjene za 24,20% 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 posto, dok udio vlasništva tvrtke Sladorana d.o.o., Županja u temeljnom kapitalu tvrtke Slavonija Županja d.d. Županja iznosi 68,64 posto.

Viro tvornica šećera d.d. Zagreb ima 100 posto udjela u temeljnom kapitalu tvrtke Viro-kooperacija d.o.o., Županja, zatim 16,72 posto udjela u temeljnom kapitalu tvrtke Slavonija Županja d.d. Županja te 100 posto udjela u temeljnom kapitalu tvrtke Viro BH d.o.o. Grude, Bosna i Hercegovina.



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

**IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE KONSOLIDIRANIH
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 3Q 2018. GOD.**

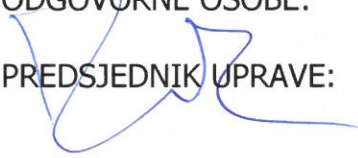
Ovom izjavom, sukladno čl. 410. Zakona o tržištu kapitala (N.N. 88/08, 146/08, 74/09, 54/13, 159/13, 18/15, 110/15, 123/16 i 131/17) izjavljujem da je prema našem najboljem saznanju

- set konsolidiranih financijskih izvještaja VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d., Zagreb i društava uključenih u konsolidaciju za razdoblje 01.01.-30.09.2018. 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, 14.11.2018. 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:

01.01.2018.

do

30.09.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01650971

Matični broj subjekta (MBS): 010049135

Osobni identifikacijski broj (OIB): 04525204420

Tvrtna izdavaateljca: 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: 478

(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

VIRO BH d.o.o.

HRVATSKIH BRANITELJA 21, GRUDE, BIH

64-01-0029-17

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 izdavaatelja

M.P.

ViroTVORNICA ŠEĆERA d.d. (potpis osobe ovlaštene za zastupanje)
ZAGREB

BILANCA
stanje na dan 30.09.2018.

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	520.812.391	508.686.129
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	876.085	2.048.450
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	876.085	2.048.450
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	515.464.345	492.791.392
1. Zemljište	011	38.750.891	38.750.891
2. Građevinski objekti	012	227.964.481	218.995.903
3. Postrojenja i oprema	013	183.910.605	156.318.676
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.540.528	6.186.745
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	34.254.275	33.971.728
7. Materijalna imovina u pripremi	017	26.073.477	36.709.472
8. Ostala materijalna imovina	018	44.900	44.900
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.925.188	1.813.077
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	4.162.701	13.537.027
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	900.000	5.478.300
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		3.312.004
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	917.258	917.107
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	2.345.443	3.829.616
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	309.260	309.260
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	309.260	309.260
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	726.194.647	475.710.626
I. ZALIHE (036 do 042)	035	485.469.204	261.654.302
1. Sirovine i materijal	036	39.465.980	45.432.717
2. Proizvodnja u tijeku	037		64.664.339
3. Gotovi proizvodi	038	406.044.319	118.223.222
4. Trgovačka roba	039	35.008.468	25.229.150
5. Predujmovi za zalihe	040	4.950.437	8.104.874
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	154.118.758	155.583.227
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	3.271.551	13.440.176
2. Potraživanja od kupaca	045	116.506.784	137.875.163
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	6.663	4.469
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	33.569.740	3.462.629
6. Ostala potraživanja	049	764.020	800.790
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	14.506.338	27.490.653
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	6.694.760	17.760.589
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	7.320.078	8.938.064
7. Ostala financijska imovina	057	491.500	792.000
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	72.100.347	30.982.444
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.202.643	3.525.018
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.250.209.681	987.921.773
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	1.448.792.590	1.242.660.807

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	301.180.049	278.311.808
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	56.417.086	51.781.965
1. Zakonske rezerve	066	12.532.960	12.532.959
2. Rezerve za vlastite dionice	067	43.866.670	39.231.550
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	17.456	17.456
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	155.502.891	-20.915.937
1. Zadržana dobit	073	155.502.891	
2. Preneseni gubitak	074		20.915.937
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-176.840.330	-18.482.659
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	176.840.330	18.482.659
VII. MANJINSKI INTERES	078	6.132.241	5.960.278
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	169.068.573	115.129.325
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	945.496	744.366
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	168.123.077	114.384.959
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	763.877.291	579.008.313
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	2.175	517.728
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	13.307.340	5.416.211
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	374.102.814	434.453.967
4. Obveze za predujmove	097	21.271.550	23.335.571
5. Obveze prema dobavljačima	098	306.020.326	99.064.548
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.379.307	3.187.616
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	7.991.230	9.558.332
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	30.963	30.963
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	37.771.586	3.443.377
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	15.630.559	15.019.118
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.250.209.681	987.921.773
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	1.448.792.590	1.242.660.807
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	295.047.808	272.351.530
2. Pripisano manjinskom interesu	110	6.132.241	5.960.278

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018.

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	781.056.412	247.391.372	521.135.842	136.385.869
1. Prihodi od prodaje	112	774.304.831	243.894.355	501.478.221	128.487.649
2. Ostali poslovni prihodi	113	6.751.581	3.497.017	19.657.621	7.898.220
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	785.558.981	257.154.119	564.277.721	150.901.103
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	14.484.557	-55.532.732	227.073.833	42.195.060
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	661.925.435	275.805.409	241.365.230	76.414.878
a) Troškovi sirovina i materijala	117	348.000.746	191.732.109	55.984.921	37.181.047
b) Troškovi prodane robe	118	265.200.110	61.870.202	138.986.852	22.548.348
c) Ostali vanjski troškovi	119	48.724.579	22.203.098	46.393.457	16.685.483
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	41.483.168	15.037.750	40.382.541	15.108.879
a) Neto plaće i nadnice	121	26.133.214	9.429.145	25.410.209	9.379.937
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.402.916	3.456.592	9.268.574	3.599.827
c) Doprinosi na plaće	123	5.947.038	2.152.013	5.703.758	2.129.115
4. Amortizacija	124	41.496.832	14.012.747	39.450.919	13.041.578
5. Ostali troškovi	125	20.564.189	6.494.712	11.113.359	3.147.952
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	5.604.800	1.336.233	4.891.839	992.756
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	23.050.775	3.088.602	50.157.067	3.482.554
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	597.774	512.212	768.058	467.792
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	14.261.151	1.778.642	7.942.522	920.675
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			300.500	150.000
5. Ostali financijski prihodi	136	8.191.850	797.748	41.145.987	1.944.087
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	31.323.700	14.712.438	25.669.934	9.494.491
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	689.048		697.678	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	28.485.016	13.159.734	24.972.256	9.494.491
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	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	804.107.187	250.479.974	571.292.909	139.868.423
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	816.882.681	271.866.557	589.947.655	160.395.594
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-12.775.494	-21.386.583	-18.654.746	-20.527.171
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	12.775.494	21.386.583	18.654.746	20.527.171
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-12.775.494	-21.386.583	-18.654.746	-20.527.171
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	12.775.494	21.386.583	18.654.746	20.527.171

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-12.708.053	-21.403.148	-18.482.659	-20.266.007
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-67.441	16.565	-172.087	-261.164

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-12.775.494	-21.386.583	-18.654.746	-20.527.171
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	-12.775.494	-21.386.583	-18.654.746	-20.527.171

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	-12.708.053	-21.403.148	-18.482.659	-20.266.007
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-67.441	16.565	-172.087	-261.164

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018.

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	-12.775.494	-18.654.745
2. Amortizacija	002	41.496.832	39.450.919
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		22.368
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		6.081.554
5. Smanjenje zaliha	005	138.472.677	224.164.195
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	5.334.006	108.368
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	172.528.021	251.172.659
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	176.343.697	237.098.044
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	52.797.706	8.406.800
3. Povećanje zaliha	010	47.858.973	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		23.057.076
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	277.000.376	268.561.920
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	104.472.355	17.389.261
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	122.721	28.955
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	631.114	7.455.010
4. Novčani primici od dividendi	018	77.328	75.390
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	3.379.171	1.712.675
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	4.210.334	9.272.030
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	29.016.902	17.979.346
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	3.947.275	11.107.327
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	32.964.177	29.086.673
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	28.753.843	19.814.643
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	335.052.690	386.781.675
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	8.014.353	5.500.000
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	343.067.043	392.281.675
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	201.153.730	377.423.860
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	2.469.335	563.525
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		4.635.120
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	500.000	13.573.169
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	204.123.065	396.195.674
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	138.943.978	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-037)	038	0	3.913.999
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	5.717.780	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	41.117.903
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	27.869.646	72.100.347
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	5.717.780	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	41.117.903
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	33.587.426	30.982.444

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01. do 30.09.2018.

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	56.417.086	51.781.965
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	155.502.891	-20.915.937
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-176.840.330	-18.482.659
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	295.047.808	272.351.530
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	295.047.808	272.351.530
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	6.132.241	5.960.278

Bilješke uz financijske izvještaje

VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d. i društva uključena u konsolidaciju ostvarili su u trećem tromjesečju 2018. godine ukupni konsolidirani gubitak u iznosu od 18.654.746 kn (pripisan imateljima kapitala matice 18.482.659 kn), te ukupni sveobuhvatni konsolidirani gubitak u iznosu 18.654.746 kn (pripisan imateljima kapitala matice 18.482.659 kn). Ukupni prihodi su se smanjili za 28,95% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok su se ukupni rashodi smanjili za 27,78%. Nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na prošlu godinu.