



**MEĐUIZVJEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.09.2018. GODINE**

* * * * *

Ostvaren dobit razdoblja od 25,11 milijuna kn

Virovitica, 16.11.2018. godine

REALIZACIJA GOTOVIH PROIZVODA

u kg

Red. br.	VRSTA	RAZDOBLJE		INDEX
		I-IX 2017.	I-IX 2018.	
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	ŠEĆER	149.324.935	138.223.167	93
2.	MELASA	11.000.620	16.118.530	147
3.	SUHI REZANAC	8.913.700	4.791.748	54

Realizacija gotovih proizvoda (šećera) u promatranom razdoblju smanjena je za 7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine s time da je realizacija na domaćem tržištu smanjena za 26% dok je izvoz povećan za 8%.

REALIZACIJA ŠEĆERA PO TRŽIŠTIMA

u kg

Red. br.	VRSTA PAKIRANJA	RAZDOBLJE		INDEX
		I-IX 2017.	I-IX 2018.	
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	HRVATSKA	68.443.983	50.637.112	74
2.	BOSNA I HERCEGOVINA	-	25.344.150	-
3.	JORDAN	16.488.000	19.930.000	121
4.	FRANCUSKA	35.724.000	15.000.000	42
5.	MAKEDONIJA	-	10.108.800	-
6.	GRČKA	-	5.193.900	-
7.	BUGARSKA	4.815.780	4.766.986	99
8.	SLOVENIJA	7.529.842	3.233.739	43
9.	AUSTRIJA	1.992.000	1.993.000	100
10.	MAĐARSKA	2.050.560	1.476.480	72
11.	RUMUNJSKA	115.200	391.000	339
12.	ŠPANJOLSKA	-	77.000	-
13.	CIPAR	504.000	71.000	14
14.	SLOVAČKA	7.776.020	-	-
15.	ITALIJA	2.252.270	-	-
16.	LUKSEMBURG	759.280	-	-
17.	ČEŠKA	600.000	-	-
18.	VELIKA BRITANIJA	274.000	-	-
UKUPNO:		149.324.935	138.223.167	93

**RAČUN DOBITI I GUBITKA
ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.09.2018. GODINE**

(iznosi u tisućama kuna)

	01.01. – 30.09.2017.	01.01. – 30.09.2018.
PRIHODI		
A) Poslovni prihodi	647.808	437.716
Prihodi od prodaje	644.906	422.839
Ostali poslovni prihodi	2.902	14.877
B) Financijski prihodi	26.805	53.904
Kamate, teč. razlike i sl. s pov. poduzetnicima	5.741	10.682
Kamate, teč. razlike i sl. s nepov. poduzetnicima i dr. osob.	12.973	7.218
Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine		301
Ostali financijski prihodi	8.091	35.703
C) Izvanredni prihodi		
UKUPNI PRIHODI	674.613	491.620
RASHODI		
D) Promj. u zalihama got. proizv. i nedovr. proizv.	69.085	89.687
E) Rashodi	589.610	357.035
Materijalni troškovi	540.401	311.888
Troškovi osoblja	17.748	17.712
Amortizacija	19.727	19.001
Vrijednosno usklađenje i rezerviranja		
Ostali troškovi iz osnovne djelatnosti	8.765	4.268
Ostali poslovni rashodi	2.969	4.166
F) Financijski rashodi	24.005	19.785
Kamate, teč. razlike i sl. s pov. poduzetnicima	3.730	3.012
Kamate, teč. razlike i sl. s nepov. poduzetnicima i dr. osob.	18.862	16.773
Nerealizirani gubici od financijske imovine		
Ostali financijski rashodi	1.413	
G) Izvanredni rashodi		
UKUPNI RASHODI	682.700	466.507
DOBIT ILI GUBITAK		
Dobit ili gubitak prije oporezivanja	-8.087	25.113
Porez na dobit		
Dobit ili gubitak nakon oporezivanja	-8.087	25.113
OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT		
SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	-8.087	25.113

Ostvareni ukupni rashodi od 466,51 mil. kuna manji su za 31,67% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Materijalni troškovi smanjeni su za 42,29% i iznose 311,89 mil. kuna.

Troškovi osoblja smanjeni su za 0,20% dok troškovi amortizacije iznose 19,00 mil. kuna i smanjeni su za 3,68% 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-IX 2017.	I-IX 2018.	
1	2	3	4 (3/2)
UKUPNI PRIHOD	674.613	491.620	73
OPERATIVNI PRIHOD	652.997	458.543	70
EBITDA	16.998	34.988	206
EBIT	-2.729	15.987	-
DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA	-8.087	25.113	-
SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK	-8.087	25.113	-
EBITDA MARŽA	2,60	7,63	293
BRUTO PROFITNA MARŽA (operativna marža)	-0,42	3,49	-
NETO PROFITNA MARŽA	-1,20	5,11	-
POVRAT NA AKTIVU (ROA)	-0,56	0,02	-
POVRAT NA KAPITAL (ROE)	-1,23	4,31	-

BILANCA STANJA NA DAN 30. RUJNA 2018. GODINE

(iznosi u tisućama kn)

31.12.2017.

30.09.2018.

AKTIVA		
A) Potraživanja za upisani, a neplaćeni kapital		
B) Dugotrajna imovina	692.483	668.275
Nematerijalna imovina	516	1.776
Materijalna imovina	156.524	140.542
Financijska imovina	535.443	525.957
Potraživanja		
C) Kratkotrajna imovina	525.590	451.837
Zalihe	168.479	80.322
Potraživanja	135.262	100.372
Financijska imovina	159.166	247.543
Novac na računu i blagajni	62.683	23.600
D) Plaćeni troš. bud. razd., nedosp. napl. prihoda	1.504	1.320
E) Gubitak iznad visine kapitala		
UKUPNO AKTIVA	1.219.577	1.121.432
PASIVA		
A) Kapital i rezerve	562.458	582.936
Upisani kapital	249.600	249.600
Rezerve	416.300	308.223
Dobit/gubitak tekuće godine	-103.442	25.113
B) Manjinski interesi		
C) Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove		
D) Dugoročne obveze	157.644	103.778
E) Kratkoročne obveze	499.168	434.233
F) Odg. plaćanje troš. i prihod bud. razdoblja	307	485
UKUPNA PASIVA	1.219.577	1.121.432
Izvanbilančna evidencija	120.241	28.877

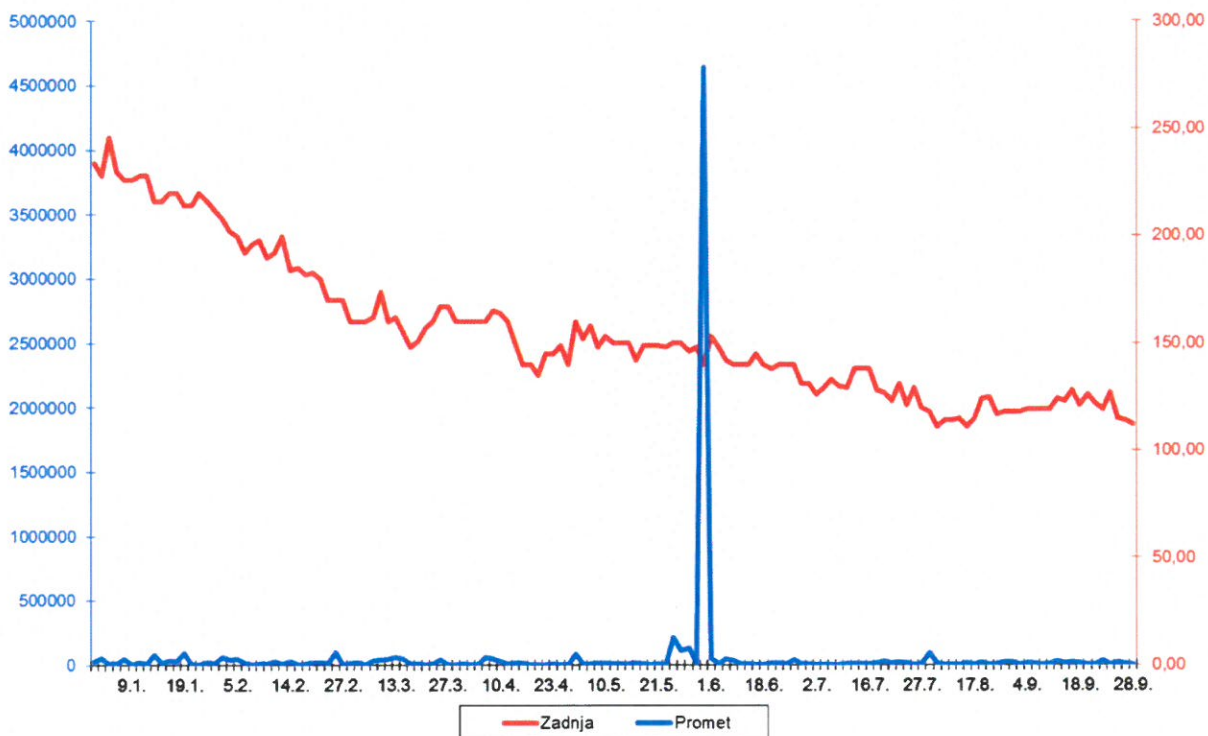
**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU
ZA RAZDOBLJE 01. SIJEČNJA – 30. RUJNA 2018. GODINE**

(iznosi u tisućama kn)

Naziv pozicije	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1. Dobit prije poreza	-8.087	25.113
2. Amortizacija	19.727	19.001
3. Povećanje kratkoročnih obveza		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja		34.890
5. Smanjenje zaliha	145754	88.157
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	4.423	362
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	161.817	167.523
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	106.910	132.171
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	44.082	
3. Povećanje zaliha		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	166.176	98.704
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	317.168	230.875
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	155.351	63.352
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	76	29
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		
3. Novčani primici od kamata	631	7.455
4. Novčani primici od dividendi	77	75
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	29.527	20.594
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	30.311	28.153
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	4.868	4.308
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	3.947	11.107
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	8.815	15.415
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	21.496	12.738
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0
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	276.641	305.040
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	8.000	5.500
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	284.641	310.540
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	138.705	280.311
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi		
3. Novčani izdaci za financijski najam	2.470	563
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		4.635
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	500	13.500
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	141.675	299.009
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	142.966	11.531
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka	9.111	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	0	39.084
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	22.412	62.683
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	9.111	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	0	39.084
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	31.523	23.599

IZVJEŠTAJ O TRGOVANJU I KRETANJU CIJENE DIONICA

Na kraju rujna 2018. godine cijena dionice iznosila je 112,00 kuna, dok je promet dionicama iznosio 7.532.806,00 kn. Na zadnji dan izvještajnog razdoblja postignuta je tržišna kapitalizacija u iznosu od 155,31 milijuna kuna.





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

**STATEMENT OF PERSON RESPONSIBLE FOR PRODUCTION OF THE
THREE-MONTH REPORT FOR 3Q 2018**

With this statement, in compliance with article 410 of the Law on capital market, I state that to the best of our knowledge

- the set of financial reports of VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d., Zagreb for the period I-IX 2018, produced by applying International standards of financial reporting and in compliance with the Croatian Law on Accounting, provides an integral and true overview of assets and liabilities, loss and profit, financial position and operations of the company.
- the Management report contains a true overview of business results and position of the company, with a description of the most significant risks and uncertainties to which the company is exposed.

In Virovitica, on October 23, 2018

RESPONSIBLE PERSON

PRESIDENT OF THE
MANAGEMENT BOARD:

Željko Zadro, dipl.oec



Darko Krstić, Member of the
Management Board

Ivo Rešić, Member of the
Management Board

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2018

do

30.9.2018

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01650971

Matični broj subjekta (MBS): 010049135

Osobni identifikacijski broj (OIB): 04525204420

Tvrtna izdavačelja: 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: 212

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1081

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ZDENKA SMOJVER

(unos 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 ovlaštena 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 izdavačelja.


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2018.

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	692.483.146	668.275.362
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	515.755	1.776.105
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	515.755	1.776.105
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	156.523.874	140.541.963
1. Zemljište	011	5.548.592	5.548.592
2. Građevinski objekti	012	62.595.526	59.397.158
3. Postrojenja i oprema	013	49.960.898	36.106.038
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	34.254.275	33.971.728
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.230.095	3.696.070
8. Ostala materijalna imovina	018	9.300	9.300
9. Ulaganje u nekretnine	019	1.925.188	1.813.077
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	535.443.517	525.957.294
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	419.833.409	424.407.135
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	115.338.105	99.769.234
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	13.848	13.697
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	258.155	1.767.228
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	525.589.492	451.836.522
I. ZALIHE (036 do 042)	035	168.479.068	80.322.278
1. Sirovine i materijal	036	15.746.983	18.316.350
2. Proizvodnja u tijeku	037		36.012.639
3. Gotovi proizvodi	038	125.761.431	3.149.296
4. Trgovačka roba	039	22.475.298	18.305.634
5. Predujmovi za zalihe	040	4.495.356	4.538.359
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	135.261.230	100.371.626
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	45.106.773	24.965.302
2. Potraživanja od kupaca	045	80.332.841	75.139.613
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	759	52
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	9.664.925	108.759
6. Ostala potraživanja	049	155.932	157.900
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	159.166.060	247.543.249
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	152.546.574	239.069.799
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	6.219.986	7.773.450
7. Ostala financijska imovina	057	399.500	700.000
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	62.683.134	23.599.369
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.503.946	1.319.987
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.219.576.584	1.121.431.871
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	120.241.416	28.877.354

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	562.457.426	582.935.625
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	51.711.553
1. Zakonske rezerve	066	12.480.003	12.480.003
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		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	349.584.804	246.142.592
1. Zadržana dobit	073	349.584.804	246.142.592
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-103.442.212	25.113.319
1. Dobit poslovne godine	076		25.113.319
2. Gubitak poslovne godine	077	103.442.212	
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	157.643.945	103.777.865
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	572.633	312.830
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	157.071.312	103.465.035
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	499.168.562	434.233.341
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	5.174.487	9.622.594
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	12.999.840	4.691.263
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	259.345.545	340.002.413
4. Obveze za predujmove	097	13.553.903	22.269.582
5. Obveze prema dobavljačima	098	162.866.591	52.586.625
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.427.626	1.424.114
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	6.566.560	919.601
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	37.203.047	2.686.186
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	306.651	485.040
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.219.576.584	1.121.431.871
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	120.241.416	28.877.354
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	5	6	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)					
1. Prihodi od prodaje	111	647.808.328	223.134.167	437.716.091	106.059.263
2. Ostali poslovni prihodi	112	644.906.040	221.306.095	422.839.346	99.348.787
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)					
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	113	2.902.288	1.828.072	14.876.745	6.710.476
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	114	658.695.342	237.859.174	446.722.035	100.417.653
a) Troškovi sirovina i materijala	115	69.084.873	-13.691.588	89.686.675	-7.790.688
b) Troškovi prodane robe	116	540.400.993	235.335.823	311.888.075	93.342.153
c) Ostali vanjski troškovi	117	249.552.236	152.800.682	11.910.862	7.257.972
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	118	257.178.623	67.944.149	270.068.926	76.223.952
a) Neto plaće i nadnice	119	33.670.134	14.590.992	29.908.287	9.860.229
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	120	17.748.599	6.135.797	17.712.547	6.766.129
c) Doprinosi na plaće	121	11.100.739	3.857.016	11.121.689	4.190.965
4. Amortizacija	122	4.140.271	1.414.179	4.136.286	1.641.801
5. Ostali troškovi	123	2.507.589	864.602	2.454.572	933.363
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	124	19.726.866	6.607.010	19.000.622	6.318.354
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	125	8.764.967	2.672.052	4.267.828	1.292.926
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	126	0	0	0	0
7. Rezerviranja	127				
8. Ostali poslovni rashodi	128				
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)					
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	129				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	130	2.969.044	800.080	4.166.288	488.779
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	131	26.804.937	6.577.406	53.903.965	7.148.880
4. Nerealizirani dobitci (prihodi) od financijske imovine	132	5.740.896	4.322.059	10.682.464	4.262.432
5. Ostali financijski prihodi	133	12.972.774	1.528.932	7.217.823	810.651
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)					
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	134			300.500	150.000
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	135				
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	136	8.091.267	726.415	35.703.178	1.925.797
4. Ostali financijski rashodi	137	24.005.130	11.554.531	19.784.702	6.796.659
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	138	3.729.571	84.830	3.011.375	21.060
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	139	18.861.979	10.056.121	16.773.327	6.775.599
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	140				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	141	1.413.580	1.413.580		
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	142				
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	143				
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	144				
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	145	674.613.265	229.711.573	491.620.056	113.208.143
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	146	682.700.472	249.413.705	466.506.737	107.214.312
XII. POREZ NA DOBIT	147	-8.087.207	-19.702.132	25.113.319	5.993.831
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	148	0	0	25.113.319	5.993.831
1. Dobit razdoblja (149-151)	149	8.087.207	19.702.132	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	150				
	151				
	152	-8.087.207	-19.702.132	25.113.319	5.993.831
	153	0	0	25.113.319	5.993.831
	154	8.087.207	19.702.132	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	-8.087.207	-19.702.132	25.113.319	5.993.831
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 dobici/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	-8.087.207	-19.702.132	25.113.319	5.993.831
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 01.01.2018. 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	-8.087.207	25.113.319
2. Amortizacija	002	19.726.866	19.000.622
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		34.889.604
5. Smanjenje zaliha	005	145.754.223	88.156.790
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	4.422.619	362.348
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	161.816.501	167.522.683
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	106.909.871	132.171.039
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	44.082.380	
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	166.175.806	98.703.597
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	317.168.057	230.874.636
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	155.351.556	63.351.953
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	76.042	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	29.526.802	20.593.550
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	30.311.286	28.152.905
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.867.504	4.308.016
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	8.814.779	15.415.343
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	21.496.507	12.737.562
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	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	276.640.848	305.039.966
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	8.000.000	5.500.000
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	284.640.848	310.539.966
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	138.705.158	280.310.695
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	13.500.000
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	141.674.493	299.009.340
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	142.966.355	11.530.626
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	9.111.306	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	39.083.765
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	22.411.336	62.683.134
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	9.111.306	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	39.083.765
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	31.522.642	23.599.369

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01. do 30.9.2018

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	56.346.673	51.711.553
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	349.584.804	246.142.592
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-103.442.212	25.113.319
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	562.457.426	582.935.625
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