

**HANFA**  
**Miramarska 24**  
**10 000 Zagreb**

## **MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA TREĆE TROMJESEČJE 2014. GODINE**

U promatranom razdoblju ostvaren je financijski pad prihoda od prodaje konditorskih proizvoda i prihoda od prodaje trgovačke robe na domaćem tržištu uslijed ukidanja vlastite prodaje i distribucije i prelaska na rad putem distributera. Smanjenje prihoda ostvareno je u prvom kvartalu dok se u drugom i trećem kvartalu trend izmijenio. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine porasli su prihodi od prodaje alkoholnih pića, u Hrvatskoj i inozemstvu.

Model prodaje direktno kupcima zamijenjen je modelom „sales to distributer“ u svrhu smanjenja operativnih troškova Društva. Distribuciju Zvečevo proizvoda na tržištu RH od 1.2.2014. obavlja distributer Alca Zagreb d.o.o. S obzirom na gore navedeno nije moguće u potpunosti kompariranje financijskih pokazatelja s istim razdobljem prethodne godine. Efekti prelaska na rad preko distributera bit će ostvareni tek u narednoj 2015. godini. Tradicionalno, treći kvartal u godini je period najmanje potrošnje čokoladnih proizvoda i ujedno priprema za zadnji dio godine kada je potrošnja najveća.

Tržište nabave osnovnih sirovina u promatranom kvartalu i dalje obilježavaju iznimno visoke cijene osnovnih sirovina za konditorsku industriju što je uzrokovalo veće troškove proizvodnje po jedinici nego u usporednom razdoblju prethodne godine.

Sukladno planu marketing strategije odrađene su operativne pripreme božićnog asortimana za 2014. godinu. Plan je plasirati cjelokupni asortiman od početka 11. mjeseca 2014. Posebna pozornost marketinga je usmjerena na segment novih čokolada sa integralnom rižom i asortiman jesen-zima. Mikado integralna riža je inovativan proizvod bez direktne konkurencije u segmentu bitter čokolada.



Slika 1. asortiman jesen-zima, integralna riža



Slika 2. dio asortimana Božić 2014

Nastavljen je inovacijski ciklus u grupi jakih alkoholnih pića sa artiklima Pelinkovac premier, te likerima od maline i borovnice. Poticaj distribuciji jakih alkoholnih pića bi trebali dati i proizvodi sa dodanom vrijednosti (promo pakiranja) koji se planiraju plasirati na tržište Hrvatske i BIH u prosincu 2014. godine.

Pored tradicionalnih izvoznih tržišta (BIH, Srbija, Slovenija, Makedonija, Crna Gora) krajem trećeg kvartala ostvarena je prva isporuka na tržište Švedske sa artiklima namijenjenima za Ethnic grocery stores.

Završena je instalacija opreme nove kotlovnice te se vrše testiranja novih uređaja prije puštanja u rad, očekuje se puni operativni kapacitet do kraja 2014. godine. Projekt je od iznimne važnosti jer omogućuje racionalnije korištenje energije i u konačnici učinkovitiju proizvodnju.

Rizik promjene tečajeva stranih valuta u promatranom periodu nije bio značajnije izražen.

Rizik vezan za potraživanja od kupaca na domaćem tržištu nije značajan.

Rizikom likvidnosti upravljalo se kvalitetnom naplatom potraživanja i održavanjem dostatne količine novca za sve ključne obveze, plaće, dobavljače, poreze i slično.

Predsjednik Uprave Društva:

mr.sc. Marin Pucar

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Marin Pucar', is written over the printed name.

U Požegi, 29.10.2014.

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014.

do

30.09.2014.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03326314

Matični broj subjekta (MBS): 050018161

Osobni identifikacijski broj (OIB): 40479860551

Tvrka izdavatelja: ZVEČEVO d.d.

Poštanski broj i mjesto: 34000

POŽEGA

Ulica i kućni broj: KRALJA ZVONIMIRA 1

Adresa e-pošte: zvecevo@zvecevo.hr

Internet adresa: www.zvecevo.hr

Šifra i naziv općine/grada: 351 POŽEGA

Šifra i naziv županije: 11 POŽEŠKO-SLAVONSKA

Broj zaposlenih: 340

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1082

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ALVIR ANTO

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 034 276 200

Telefaks: 034 272 330

Adresa e-pošte: zvecevo@zvecevo.hr

Prezime i ime: PUCAR MARIN

(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.

**ZVEČEVO** d.d.  
M.P.Kralja Zvonimira 1  
**POŽEGA 21**

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2014.

Obveznik: ZVEČEVO d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	197.448.326	198.323.911
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	185.368	151.894
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	185.368	151.894
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	150.587.920	151.435.778
1. Zemljište	011	33.943.643	33.943.643
2. Građevinski objekti	012	29.309.532	28.647.766
3. Postrojenja i oprema	013	83.434.813	82.397.271
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	693.033	1.004.646
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	173.082	136.000
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.033.817	5.306.452
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	45.554.050	45.729.317
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	24.834.425	24.834.425
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	20.164.039	20.339.306
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	555.586	555.586
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	1.120.988	1.006.922
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	1.120.988	1.006.922
3. Ostala potraživanja	032		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	253.800.915	202.093.869
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	39.500.031	43.331.184
1. Sirovine i materijal	036	21.237.703	22.932.796
2. Proizvodnja u tijeku	037	6.476.640	6.389.670
3. Gotovi proizvodi	038	10.347.100	12.688.582
4. Trgovačka roba	039	1.438.588	1.320.136
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	82.955.882	67.558.425
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	39.971.910	44.266.163
2. Potraživanja od kupaca	045	35.962.155	19.822.794
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	139.677	92.747
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.634.890	562.444
6. Ostala potraživanja	049	4.247.250	2.814.277
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	130.637.152	91.030.652
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	12.006.500	4.400.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	118.630.652	86.630.652
7. Ostala financijska imovina	057		
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	707.850	173.608
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	1.035.030	424.404
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	452.284.271	400.842.184
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	82.953.111	110.868.715
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	61.561.600	76.474.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		25.087.130
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	2.325.242	2.325.242
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	2.325.242	2.325.242
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	86.146	86.146
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	86.146	86.146
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	32.510.638	32.510.638
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	0	-13.444.369
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		13.444.369
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-13.444.369	-12.083.926
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	13.444.369	12.083.926
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	673.877	606.912
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	673.877	606.912
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	74.328.179	65.049.784
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	12.350.234	8.694.205
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	61.249.303	55.701.080
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	728.642	654.499
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	293.514.922	223.877.965
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	195.370	167.444
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	66.969.073	56.569.166
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	23.073.097	12.696.848
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	73.736.567	55.239.443
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	120.900.000	88.980.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	1.810.431	1.246.008
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	5.700.131	8.319.640
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	45.927	45.927
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	1.084.326	613.489
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	814.182	438.808
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	452.284.271	400.842.184
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2014. do 30.09.2014.

Obveznik: ZVEČEVO d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	106.210.265	31.682.344	92.527.376	34.111.989
1. Prihodi od prodaje	112	103.677.525	31.124.680	91.244.461	33.688.353
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.532.740	557.664	1.282.915	423.636
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	106.620.151	35.615.268	98.641.888	33.469.352
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-5.508.997	-879.818	-2.734.160	18.250
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	78.332.320	24.446.250	72.919.576	25.109.149
a) Troškovi sirovina i materijala	117	60.399.433	18.168.006	56.875.637	19.545.248
b) Troškovi prodane robe	118	7.553.593	2.706.732	4.979.422	2.638.440
c) Ostali vanjski troškovi	119	10.379.294	3.571.512	11.064.517	2.925.461
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	18.590.823	5.976.410	15.296.015	4.933.633
a) Neto plaće i nadnice	121	12.100.787	3.900.915	9.885.533	3.180.712
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.039.361	1.289.821	3.251.525	1.031.264
c) Doprinosi na plaće	123	2.450.675	785.674	2.158.957	721.657
4. Amortizacija	124	2.859.522	1.021.982	3.038.355	1.015.465
5. Ostali troškovi	125	7.900.701	2.940.323	7.183.844	1.757.691
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	4.445.782	2.110.121	2.938.258	635.164
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	363.085	118.849	1.309.894	1.129.364
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	33.620	221	24.821	6.875
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	329.465	118.628	315.247	164.462
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136			969.826	958.027
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	7.489.990	3.844.027	7.279.308	2.993.254
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	20.850	5.373	62.412	15.328
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	7.416.425	3.838.654	7.216.896	2.977.926
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	52.715			
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	106.573.350	31.801.193	93.837.270	35.241.353
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	114.110.141	39.459.295	105.921.196	36.462.606
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-7.536.791	-7.658.102	-12.083.926	-1.221.253
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	7.536.791	7.658.102	12.083.926	1.221.253
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-7.536.791	-7.658.102	-12.083.926	-1.221.253
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	7.536.791	7.658.102	12.083.926	1.221.253

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-7.536.791	-7.658.102	-12.083.926	-1.221.253
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	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-7.536.791	-7.658.102	-12.083.926	-1.221.253
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2013. do 30.09.2014

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-7.536.791	-12.083.926
2. Amortizacija	002	2.859.522	3.038.355
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		15.453.958
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	276.177	336.656
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>-4.401.092</b>	<b>6.745.043</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	2.509.695	19.077.911
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	14.144.091	
3. Povećanje zaliha	010	3.513.486	3.831.153
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	344.709	110.490
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>20.511.981</b>	<b>23.019.554</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>24.913.073</b>	<b>16.274.511</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	238.016.707	269.714.066
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>238.016.707</b>	<b>269.714.066</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.275.402	4.012.739
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	222.700.000	259.875.267
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>225.975.402</b>	<b>263.888.006</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>12.041.305</b>	<b>5.826.060</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		39.999.530
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	163.689.343	194.198.860
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	20.800.000	28.505.267
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>184.489.343</b>	<b>262.703.657</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	170.856.233	251.447.769
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	1.547.719	1.341.679
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>172.403.952</b>	<b>252.789.448</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>12.085.391</b>	<b>9.914.209</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	786.377	534.242
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.199.868	707.850
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	786.377	534.242
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	413.491	173.608



**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2014 do 30.09.2014

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	61.561.600	76.474.000
2. Kapitalne rezerve	002		25.087.130
3. Rezerve iz dobiti	003	2.325.242	2.325.242
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004		-13.444.369
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-13.444.369	-12.083.926
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	32.510.638	32.510.638
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>82.953.111</b>	<b>110.868.715</b>
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		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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

Zvečevo d.d.  
Kralja Zvonimira 1  
Požega

OIB 40479860551  
MBS 050018161

## BILJEŠKE

### UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 1.1.-30.09.2014.

NEKONSOLIDIRANI I NEREVIDIRANI IZVJEŠTAJI

(sažeti pregled)

## 1. OPĆI PODACI

### a) *Povijest i osnutak*

ZVEČEVO d.d. (Društvo) sa sjedištem u Požegi, Kralja Zvonimira 1 je registrirano kao dioničko društvo 12. rujna 1994., a datira iz 1921. godine.

### b) *Osnovne djelatnosti*

Osnovna djelatnost Društva je proizvodnja čokoladnih bombona, kaka, vafla, jakih alkoholnih pića, te trgovina na veliko i malo i vanjsko-trgovinsko poslovanje.

### c) *Tijela Društva*

**Skupština:** Predsjednik Tomislav Alvir

#### **Nadzorni odbor:**

Tomislav Alvir	Predsjednik Nadzornog odbora
Toni Kozina	Član
Hrvoje Alvir	Član
Anđelko Jerković	Član
Vladimir Gašparović	Član.
Ante Gojević	Član
Željko Pavičić	Član.

#### **Uprava:**

Marin Pucar	Predsjednik Uprave
Krunoslav Alvir	Član

## 2. OSNOVE SASTAVLJANJA

Financijski izvještaji su sastavljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i hrvatskim zakonskim propisima.

## 3. DUGOTRAJNA IMOVINA

U tijeku su završni radovi na investiciji u nova energetska postrojenja. Radi se o poziciji Dugotrajna materijalna imovina u pripremi u iznosu od 4.813 tis kn, od čega je u tekoćoj godini uloženo 1.825 tis kn (2013: 2.988 tis kn).

#### **4. KRATKOTRAJNA IMOVINA – POTRAŽIVANJA**

Najznačajnije smanjenje na poziciji kratkotrajnih potraživanja je smanjenje Potraživanja od kupaca izvan grupe u iznosu od 16.139 tis kn, kao rezultat smanjenih prihoda od prodaje na domaćem tržištu.

#### **5. KAPITAL I REZERVE**

Na temelju Odluke Glavne skupštine od 29.8.2014. gubitak ostvaren u 2013.-toj godini u iznosu od 13.444.369,36 kn prenosi se u naredna razdoblja. Prijenos je evidentiran na poziciji Prenesni gubitak.

Na temelju Odluke Glavne skupštine od 29.8.2014. temeljni kapital društva povećan je za iznos od 14.912.400,00 kn na iznos od 76.474.000,00 kn. Povećanje temeljnog kapitala provedeno je izdavanjem 74.562 novih redovnih dionica pojedinačne nominalne vrijednosti 200,00 kn i ukupne nominalne vrijednosti 14.912.400,00 kn. Dionice su izdane ulagatelju Ultima ulaganja d.o.o., sa sjedištem u Zagrebu, koji je za dionice izvršio uplatu u novcu u iznosu 39.999.530,52 kn. Razlika iznad nominalne vrijednosti u iznosu od 25.087.130,52 kn raspoređena je u Kapitalne rezerve Društva. Dionice su upisane u depozitorij SKDD-a.

#### **6. DUGOROČNE OBVEZE**

Obveze s osnove primljenih zajmova u iznosu od 8.694 tisuća kuna odnose se na obvezu prema dobavljaču proizvodne opreme nabavljene 2012.-te godine. Sve dugoročne obveze redovito se otplaćuju, a novih zaduženja nije bilo.

#### **7. KRATKOROČNE OBVEZE**

U odnosu na stanje na dan 31.12.2014. godine nije se značajno izmijenila strukutra kratkoročnih obveza. Ukupne kratkoročne obveze smanjene su za iznos 69.637 tis kn.

#### **8. PRIHODI OD PRODAJE**

U promatranom razdoblju ostvaren je financijski pad prihoda od prodaje vlastitih konditorskih proizvoda i prihoda od prodaje trgovačke robe na domaćem tržištu uslijed ukidanja vlastite prodaje i distribucije i prelaska na rad putem distributera. Smanjenje prihoda ostvareno je u prvom kvartalu dok se u drugom i trećem kvartalu trend izmijenio. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine porasli su prihodi od prodaje alkoholnih pića u odnosu u Hrvatskoj i inozemstvu. Prihodi od prodaje čine 97% ukupnih prihoda. Kompariranje prihoda s istim razdobljem prethodne godine nije u potpunosti moguće zbog izmijenjene politike i komercijalnih uvjeta prodaje (prodaja putem distributera).

## 9. OSTALI PRIHODI

U promatranom kvartalu ostvaren je pad ostalih prihoda kao rezultat smanjenja prihoda od prodaje materijala sa zaliha u odnosu na usporedno razdoblje prethodne godine. Ostali prihodi čine 1,37 % ukupnih prihoda.

## 10. MATERIJALNI TROŠKOVI, PROMJENA ZALIHA

U promatranom kvartalu smanjeni su troškovi sirovina i materijala i troškovi energije. Unatoč smanjenju ukupno proizvedenih i prodanih količina proizvoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, pad visine troškova sirovina i materijala ne prati ih u istom omjeru. Uzrok tome je povećanje cijena temeljnih sirovina za proizvodnju konditorskih proizvoda. U odnosu na dan 31.12.2014. godine, stanje zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda je veće za 13%.

Porast Ostalih vanjskih troškova - usluga, u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, odnosi se na troškove marketinga (medijska kampanja Mond – „Vidimo se u Brazilu“ završena u prvom polugodištu 2014.).

## 10. TROŠKOVI ZAPOSLENIH, OSTALI TROŠKOVI, OSTALI RASHODI

Sukladno izmjenama poslovne politike društva i procesu restrukturiranja poslovanja dogodile se izmjene koje utječu na strukturu i visinu troškova društva. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine broj zaposlenih je smanjen – prosječan broj zaposlenih na temelju stanja na kraju tromjesječja iznosi 341 (2013. isto razdoblje : 404 zaposlena). Na poziciji Ostali troškovi izmijenja je struktura troškova u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (povećani su troškovi promidžbenih materijala, a smanjeni troškovi nadoknada troškova zaposlenicima). Na poziciji Ostali rashodi smanjeni su troškovi naknadnih bonusa koji proizlaze iz promjene prodajne politike (vidi bilješku 8 Prihodi od prodaje)

## 11. REZULTAT RAZDOBLJA

U promatranom razdoblju ostvaren je gubitak u iznosu 12.084 tisuća kn (2014. isto razdoblje: gubitak 7.537 tis kn)

Predsjednik Uprave

Marin Pucar

U Požegi, 29.10.2014.

  
Zvečevo d.d., Požega

Temeljem odredbi iz članka 403. Stavak 2. Točka 3 Zakona o tržištu kapitala, a u skladu s odredbom iz članka 15. Stavak 11 Zakona o računovodstvu, Uprava dioničkog društva Zvečevo daje

**Izjavu posloводства o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja**

- I. Financijski izvještaji Zvečeva d.d. za razdoblje od 1.siječnja do 30.rujna 2014. godine prikazani su fer i istinito. Sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobitaka, financijskog položaja i poslovanja društva.
- II. Izvješće o stanju Društva za razdoblje od 1. siječnja do 30.rujna 2014. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva.

Predsjednik Uprave:

mr.sc. Marin Pucar

**Zvečevo** d.d.  
Kralja Zvonimira 1  
**POŽEGA 21**

U Požegi, 29.10.2014.