

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA
PRVO POLUGODIŠTE 2018. GODINE**

Društvo se u 2017. godini suočilo sa značajnim problemima u poslovanju i likvidnosti. U prvom kvartalu 2017. godine Društvo je uslijed prezaduženosti postalo nelikvidno i insolventno, te više nije bilo u mogućnosti podmirivati svoje obveze prema zaposlenicima, investitorima, dobavljačima i kreditorima.

Nakon blokade računa koja je nastupila početkom travnja i trajala do otvaranja predstečajnog postupka, 7. lipnja 2017., sve obveze su se uredno izmirivale i izmiruju (plaće, porezi, trošarina, dobavljači i dr.).

S ciljem izlaska iz krizne situacije, Uprava je bila u pregovorima s dobavljačima i vjerovnicima kako bi se podržao plan operativnog i financijskog restrukturiranja kroz postupak Predstečajne nagodbe.

Proces financijskog restrukturiranja obuhvaća reprogramiranje kreditnih obveza na duži vremenski period uz povoljniju kamatnu stopu, otpis određenog iznosa kamatnih obveza, podmirenje određenog iznosa duga prije završetka procesa predstečajne nagodbe. Osiguravajući duži period podmirenja obveza, uz ostvarivanje daljnjeg rasta prihoda i profitabilnosti Društvo bi bilo u mogućnosti nastaviti s investicijama, te podmirivanju dospjelih obveza sukladno ugovorenim rokovima.

Provedbom navedenih planiranih mjera financijskog restrukturiranja kao i planiranih mjera operativnog restrukturiranja Društvo bi u narednom razdoblju povećalo prihode, te EBITDA maržu što bi mu omogućilo ostvarivanje pozitivnih poslovnih rezultata. Također, smanjenjem zaduženosti Društvo bi osiguralo pozitivne godišnje novčane tokove te bi bilo u mogućnosti uredno i pravovremeno servisirati obveze prema kreditorima i dobavljačima.

23. studenog 2017.g. postignut je predstečajni sporazum između dužnika Zvečevo Prehrambena industrija d.d., Požega i vjerovnika prema Rješenju Trgovačkog suda u Osijeku stalna služba u Slavonskom Brodu, broj: 1/St-594/2017-96. Prema Rješenju Visokog trgovačkog suda Republike Hrvatske, broj: 70 Pž-7721/2017-2 od 15. siječnja 2018. godine odluka o sporazumu je postala pravomoćna.

Otplata prvih 100.000 kn duga po vjerovniku se odvija u četiri jednaka obroka od kojih je prvi dospio u roku od 90 dana od pravomoćnosti predstečajnog sporazuma, a svaki sljedeći u dodatnom roku od 90 dana, dok će se na ostatak tražbine primijeniti otpis od 70%. Preostali iznos za otplatu namirit će se u jednakim kvartalnim obrocima do 31.12.2021.g.

Društvo je završilo prvo polugodište 2018. godine s dobiti u iznosu od 24.497.614 kuna što je rezultat knjiženja efekata predstečajnog postupka – otpisa obveza prema dobavljačima. Također su knjiženi ispravci po bilanci – otpisi nenaplativih i starih potraživanja kupaca (povezanih i nepovezanih) i vrijednosno usklađenje udjela u povezanim društvima.

U prvom polugodištu 2018. godine ostvareno je smanjenje prodaje vlastitih proizvoda i trgovačke robe na domaćem i inozemnim tržištima za 7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Smanjenje je posljedica svih događaja koji su prethodili u zadnjem kvartalu 2016. godine, i nastavili se u 2017. godini - gubitka polica u Konzumu i visokih troškova proizvodnje, također i nemogućnost financiranja proizvodnje u svim segmentima poslovanja. Prihodi od prodaje čine 22,27% ukupnih prihoda.

Ostali poslovni prihodi čine 77,34% ukupnih prihoda. Čine ih najvećim dijelom prihodi od otpisa obveza proizašlih iz predstečajnog postupka.

Materijalni troškovi u promatranom razdoblju bilježe smanjenje od 14%, troškovi sirovina i materijala su manji zbog nešto manje proizvodnje u odnosu na prošlu godinu, cijene sirovina su također pale u odnosu na prošlu godinu, na poziciji ostalih vanjskih troškova troškovi distribucije bilježe najveći pad.

Troškovi zaposlenih su na istoj razini u odnosu na isti period prethodne godine. Ostali troškovi su manji za 20% u odnosu na isti period prošle godine jer su prošle godine bili puno veći troškovi sudskih troškova i pristojbi radi otvaranja predstečajne nagodbe. Ostali poslovni rashodi – povećanje zbog otpisa potraživanja od kupaca.

Financijski rashodi su veći zbog vrijednosnog usklađenje udjela u povezana društva Zvečevo-Commerce d.o.o., Sarajevo, Lasta d.d., Čapljina i Zvečevo d.o.o., Ljubljana.

IZLOŽENOST RIZICIMA

Društvo je izloženo različitim financijskim rizicima: kreditnom, kamatnom, valutnom, riziku likvidnosti te cjenovnom riziku. Uprava sagledava i provodi politike za upravljanje svakim od ovih rizika. Društvo je izloženo međunarodnim tržištima pri nabavi i prodaji. Kao posljedica toga, na Društvo mogu utjecati promjene u tečajevima stranih valuta. Valutni rizik prisutan je i pri kreditnom zaduživanju. Društvo također naplaćuje potraživanja od svojih korisnika uz odgodu i izloženo je kreditnom riziku. Upravljanje rizikom likvidnosti

podrazumijeva održavanje dostatne količine novca te osiguravanje raspoloživih sredstava kroz ugovaranje kredita. 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 adekvatnim pribavljanjem dostatne količine novca za sve ključne obveze.


Zvečevo d.d.
Kralja Zvonimira 1
POŽEGA 21

Predsjednik Uprave:

U Požegi, 23.07.2018.

Zdravko Alvir, dipl.ing.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2018.

do

30.06.2018.

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: 250

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1082

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: IVA BOŽIĆ

(unosí 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: ALVIR ZDRAVKO

(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.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

ZVEČEVO d.d.
Kralja Zvonimira 1
POŽEGA 21

BILANCA
stanje na dan 30.06.2018.

Obveznik: ZVEČEVO 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	181.855.253	155.202.564
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	13.660.949	13.661.014
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	13.660.949	13.661.014
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	141.877.715	140.059.386
1. Zemljište	011	33.943.643	33.943.643
2. Građevinski objekti	012	28.292.378	27.830.700
3. Postrojenja i oprema	013	78.935.273	77.677.525
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	359.835	225.432
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	40.000	40.000
7. Materijalna imovina u pripremi	017	306.586	342.086
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	25.864.425	1.030.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	24.854.425	20.000
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	10.000	10.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	1.000.000	1.000.000
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	452.164	452.164
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	347.199	347.199
3. Ostala potraživanja	032	104.965	104.965
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+056)	034	90.457.564	48.637.678
I. ZALIHE (036 do 042)	035	28.631.612	29.304.090
1. Sirovine i materijal	036	19.335.720	15.481.929
2. Proizvodnja u tijeku	037	2.917.700	2.651.197
3. Gotovi proizvodi	038	5.905.944	10.672.593
4. Trgovačka roba	039	472.248	498.371
5. Predumovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	59.251.095	16.126.055
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	39.316.259	4.102.609
2. Potraživanja od kupaca	045	15.861.880	10.300.895
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	77.598	88.674
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	456.816	135.625
6. Ostala potraživanja	049	3.538.542	1.498.252
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	2.457.139	2.449.367
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		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	2.439.170	2.431.398
7. Ostala financijska imovina	057	17.969	17.969
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	117.718	758.166
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	99.040	73.578
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	272.411.857	203.913.820
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	28.138.677	52.636.291
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	76.474.000	76.474.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	25.087.130	25.087.130
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	2.325.242	2.325.242
1. Zakonske rezerve	066	2.325.242	2.325.242
2. Rezerve za vlastite dionice	067	86.146	86.146
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	86.146	86.146
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	32.510.638	32.510.638
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-74.395.224	-108.258.333
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	74.395.224	108.258.333
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-33.863.109	24.497.614
1. Dobit poslovne godine	076		24.497.614
2. Gubitak poslovne godine	077	33.863.109	
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	674.504	674.504
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	674.504	674.504
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	41.924.650	78.480.320
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	41.452.362	41.452.362
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		36.622.186
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	472.288	405.772
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	201.408.449	71.892.942
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	87.306	87.306
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	70.012.088	10.878.382
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	26.822.231	24.577.165
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	73.474.294	24.265.275
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.235.977	1.168.401
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	18.992.705	2.749.648
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	45.927	45.927
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	10.737.921	8.120.838
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	265.577	229.763
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	272.411.857	203.913.820
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava 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 30.06.2018.

Obratnik: ZVEČEVO 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	32.007.734	10.649.950	129.402.395	15.247.701
1. Prihodi od prodaje	112	31.272.390	10.209.209	28.931.571	14.854.328
2. Ostali poslovni prihodi	113	735.344	440.741	100.470.824	393.373
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	45.667.867	16.375.362	78.531.488	18.838.072
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	4.939.227	-377.574	-4.580.572	-2.494.051
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	26.432.554	9.364.330	22.851.485	9.510.072
a) Troškovi sirovina i materijala	117	19.957.380	6.868.412	19.041.398	8.139.805
b) Troškovi prodane robe	118	792.840	97.037	141.197	6.142
c) Ostali vanjski troškovi	119	5.682.334	2.398.881	3.668.900	1.364.125
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	8.474.685	3.973.742	8.406.372	4.251.442
a) Neto plaće i nadnice	121	5.545.696	2.600.603	5.452.943	2.754.048
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.707.427	797.011	1.738.067	885.006
c) Doprinosi na plaće	123	1.221.562	576.128	1.215.362	612.388
4. Amortizacija	124	1.973.153	977.994	1.871.364	934.542
5. Ostali troškovi	125	1.748.556	756.305	1.400.449	665.076
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	2.099.692	1.680.565	48.582.380	5.970.991
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	148.683	81.577	498.428	443.309
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	148.683	81.577	498.428	443.309
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	3.663.189	2.137.802	26.871.721	1.391.044
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	28.980	163	427.099	427.099
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	3.634.209	2.137.639	1.610.197	963.945
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			24.834.425	0
4. Ostali financijski rashodi	141				
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	32.156.417	10.731.527	129.900.823	15.691.010
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	49.331.056	18.513.164	105.403.208	20.229.116
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-17.174.639	-7.781.637	24.497.614	-4.538.106
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	24.497.614	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	17.174.639	7.781.637	0	4.538.106
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-17.174.639	-7.781.637	24.497.614	-4.538.106
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	24.497.614	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	17.174.639	7.781.637	0	4.538.106

DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-17.174.639	-7.781.637	24.497.614	-4.538.106
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 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	-17.174.639	-7.781.637	24.497.614	-4.538.106
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				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 30.06.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	4	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-17.174.639	24.497.614
2. Amortizacija	002	1.973.153	1.871.364
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	3.079.950	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	5.063.640	43.150.502
5. Smanjenje zaliha	005	8.352.584	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	66.724	61.456.611
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	1.361.412	130.976.091
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		138.795.048
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		672.478
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	43.394	66.516
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	43.394	139.534.042
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	1.318.018	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	8.557.951
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	1.387	3.210
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		7.772
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.387	10.982
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		56.310
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	22.969	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	22.969	56.310
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	21.582	45.328
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		9.243.727
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	9.243.727
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	942.299	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	942.299	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	9.243.727
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	942.299	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	354.137	640.448
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	87.655	117.718
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	354.137	640.448
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	441.792	758.166

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2018** do **30.06.2018**

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodna godina 3	Tekuća godina 4
1. Upisani kapital	001	76.474.000	76.474.000
2. Kapitalne rezerve	002	25.087.130	25.087.130
3. Rezerve iz dobiti	003	2.325.242	2.325.242
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-74.395.224	-108.258.333
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-33.863.109	24.497.614
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		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	28.138.677	52.636.291
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

Zvečevo d.d.
Kralja Zvonimira 1
Požega

OIB 40479860551
MBS 050018161

BILJEŠKE

UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE 1.1.-30.06.2018.

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
Anica Đurina	Član.

Uprava:

Zdravko Alvir Predsjednik Uprave

2. OSNOVE SASTAVLJANJA

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

3. PREDSTEČAJNI POSTUPAK

Društvo se u 2017. godini suočilo sa značajnim problemima u poslovanju i likvidnosti. U prvom kvartalu 2017. godine Društvo je uslijed prezaduženosti postalo nelikvidno i insolventno, te više nije bilo u mogućnosti podmirivati svoje obveze prema zaposlenicima, investitorima, dobavljačima i kreditorima.

Nakon blokade računa koja je nastupila početkom travnja i trajala do otvaranja predstečajnog postupka, 7. lipnja 2017., sve obveze su se uredno izmirivale i izmiruju (plaće, porezi, trošarina, dobavljači i dr.).

S ciljem izlaska iz krizne situacije, Uprava je bila u pregovorima s dobavljačima i vjerovnicima kako bi se podržao plan operativnog i financijskog restrukturiranja kroz postupak Predstečajne nagodbe.

Proces financijskog restrukturiranja obuhvaća reprogramiranje kreditnih obveza na duži vremenski period uz povoljniju kamatnu stopu, otpis određenog iznosa kamatnih obveza, podmirenje određenog iznosa duga prije završetka procesa predstečajne nagodbe. Osiguravajući duži period podmirenja obveza, uz ostvarivanje daljnjeg rasta prihoda i profitabilnosti Društvo bi bilo u mogućnosti nastaviti s investicijama, te podmirivanju dospjelih obveza sukladno ugovorenim rokovima.

Provedbom navedenih planiranih mjera financijskog restrukturiranja kao i planiranih mjera operativnog restrukturiranja Društvo bi u narednom razdoblju povećalo prihode, te EBITDA maržu što bi mu omogućilo ostvarivanje pozitivnih poslovnih rezultata. Također, smanjenjem zaduženosti Društvo bi osiguralo pozitivne godišnje novčane tokove te bi bilo u mogućnosti uredno i pravovremeno servisirati obveze prema kreditorima i dobavljačima.

23. studenog 2017.g. postignut je predstečajni sporazum između dužnika Zvečevo Prehrambena industrija d.d., Požega i vjerovnika prema Rješenju Trgovačkog suda u Osijeku stalna služba u Slavonskom Brodu, broj: 1/St-594/2017-96. Prema Rješenju Visokog trgovačkog suda Republike Hrvatske, broj: 70 PŽ-7721/2017-2 od 15. siječnja 2018. godine odluka o sporazumu je postala pravomoćna.

Otplata prvih 100.000 kn duga po vjerovniku će se odvijati u četiri jednaka obroka od kojih prvi dospijeva u roku od 90 dana od pravomoćnosti predstečajnog sporazuma, a svaki sljedeći u dodatnom roku od 90 dana, dok će se na ostatak tražbine primijeniti otpis od 70%. Preostali iznos za otplatu namirit će se u jednakim kvartalnim obrocima do 31.12.2021.g.

4. DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA

Nije bilo značajnih promjena na poziciji Dugotrajna materijalna imovina. U promatranom kvartalu nije bilo značajnijih ulaganja. Smanjenje je rezultat tekuće amortizacije.

5. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

Smanjenje na poziciji Dugotrajna financijska imovina odnosi se na vrijednosno usklađenje udjela u povezana društva: Zvečevo-Commerce d.o.o., Sarajevo, Lasta d.d., Čapljina i Zvečevo d.o.o., Ljubljana.

6. KRATKOTRAJNA IMOVINA – POTRAŽIVANJA

U odnosu na početno stanje 1.1.2018. godine potraživanja od kupaca su se smanjila što je rezultat otpisa starih i nenaplativih potraživanja, uključuje povezane (Zvečevo-Commerce d.o.o. Sarajevo, Zvečevo d.o.o. Ljubljana) i nepovezane kupce.

7. KAPITAL I REZERVE

Napomena 2014. godina. 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.

8. DUGOROČNE OBVEZE

Osim dugoročnih kredita, na dugoročnim obvezama nalaze se obveze prema dobavljačima iz predstečajnog postupka, koje se namiruju u jednakim kvartalnim obrocima do 31.12.2021.g.

9. KRATKOROČNE OBVEZE

Ukupne kratkoročne obveze manje su za iznos od 129.515.507 tis. kn. Smanjenje se najvećim dijelom odnosi na otpis obveza proizašlih iz predstečajnog postupka, dio iznosa dobavljača prebačen je na dugoročnu poziciju.

10. PRIHODI OD PRODAJE

U prvom polugodištu 2018. godine ostvareno je smanjenje prodaje vlastitih proizvoda i trgovačke robe na domaćem i inozemnim tržištima za 7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Smanjenje je posljedica svih događaja koji su prethodili u zadnjem kvartalu 2016. godine, i nastavili se u 2017. godini - gubitka polica u Konzumu i visokih troškova proizvodnje, također i nemogućnost financiranja proizvodnje u svim segmentima poslovanja. Prihodi od prodaje čine 22,27% ukupnih prihoda.

11. OSTALI PRIHODI

Pozicija Ostali prihodi čini 77,34% ukupnih prihoda. Čine ju najvećim dijelom prihodi od otpisa obveza proizašlih iz predstečajnog postupka.

12. MATERIJALNI TROŠKOVI

Troškovi sirovina i materijala. U promatranom razdoblju smanjenje od 5% bilježe troškovi sirovina i materijala zbog nešto manje proizvodnje u odnosu na prošlu godinu, dok su cijene sirovina također pale u odnosu na prošlu godinu. Ostali vanjski troškovi su manji u odnosu na promatrani period prethodne godine, troškovi distribucije su manji.

13. TROŠKOVI ZAPOSLENIH, OSTALI TROŠKOVI, OSTALI RASHODI

Troškovi zaposlenih su na istoj razini u odnosu na isti period prethodne godine. Ostali troškovi su manji za 20% u odnosu na isti period prošle godine jer su prošle godine bili puno veći troškovi sudskih troškova i pristojbi radi otvaranja predstečajne nagodbe. Ostali poslovni rashodi – povećanje zbog otpisa potraživanja od kupaca.

14. FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi su veći zbog vrijednosnog usklađenja udjela u povezana društva Zvečevo-Commerce d.o.o., Sarajevo, Lasta d.d., Čapljina i Zvečevo d.o.o., Ljubljana.

15. REZULTAT RAZDOBLJA

U promatranom razdoblju ostvarena je dobit u iznosu 24.498 tisuća kn (2017. isto razdoblje: gubitak 17.175 tis. kn).

ZVEČEVO d.d.
Kralja Zvonimira, 1
POŽEGA 21

Predsjednik Uprave
Zdravko Alvir

U Požegi, 23.07.2018.

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, a u skladu s odredbom iz članka 19. stavak 11 Zakona o računovodstvu, Uprava dioničkog društva Zvečevo daje

Izjavu posloводства o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja

- I. Financijski izvještaji društva Zvečevo d.d. za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2018. 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. Međuizvještaj posloводства za prvo polugodište 2018. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva.

Zvečevo d.d.
Kralja Zvonimira 1
POŽEGA 21
Predsjednik Uprave:
Zdravko Alvir
U Požegi, 23.07.2018.