

**III. IZVJEŠĆE ZA 2017. GODINU O PROVEDBI
PREDSTEČAJNE NAGODBE nad dužnikom Drvna industrija
SPAČVA dioničko društvo**

**Drvna industrija SPAČVA dioničko društvo
Vinkovci, Duga 181
OIB: 02046778584**

**Predmet: III. Izvješće za 2017. godinu o provedbi predstečajne
nagodbe**

Podnositelj izvješća: SPAČVA d.d.Vinkovci

III. IZVJEŠĆE ZA 2017. GODINU O PROVEDBI PREDSTEČAJNE NAGODBE nad dužnikom Drvna industrija SPAČVA dioničko društvo

Vinkovci, listopad 2017.

Izvješće je sastavljeno u skladu sa odredbom čl.79. stav 4. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi. Odnosi se, u svim svojim sadržajima, na razdoblje 01.01.2015.g. do 30.09.15. godine.

Predstečajna nagodba nad dužnikom SPAČVA d.d. Vinkovci zaključena je pred Trgovačkim sudom u Osijeku dana 14.05.2013.g.

U skladu sa odredbama čl.79 stav 4) Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi izvješće sadrži:

- 1) Opis mjera financijskog restrukturiranja, utjecaj na dužnika u pogledu likvidnosti i solventnosti, rokovi provedbe, faza realizacije;
- 2) Ukupni iznos isplata tražbina vjerovnicima, u udjelima u kojima su zahtjevi bili isplaćeni;
- 3) Bilanca, Račun dobiti i gubitka i novčani tijek – za razdoblje – 01.01.-30.09.2017. godine.
- 4) Izjava dužnika da nije poduzeo niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednaki položaj.

III. IZVJEŠĆE ZA 2017. GODINU O PROVEDBI PREDSTEČAJNE NAGODBE nad dužnikom Drvna industrija SPAČVA dioničko društvo

1. Opis mjera financijskog restrukturiranja, utjecaj na dužnika u pogledu likvidnosti i solventnosti, rokovi provedbe, faza realizacije;

U postupku predstečajne nagodbe nad dužnikom SPAČVA d.d. Vinkovci, stranke Nagodbe postigle su suglasnost o uređenju svojih odnosa na način kako je predloženo u prihvaćenom Planu financijskog restrukturiranja, a koji se sastoji od slijedećih mjera po grupama vjerovnika:

Ključni element financijskog restrukturiranja dužnika je povećanje temeljnog kapitala uplatom u novcu u iznosu 50.000.000,00 kn od strane Quaestus Private Equity Kapital II i povećanje temeljnog kapitala pretvaranjem potraživanja u ulog u iznosu 20.000.000,00 kn od strane Hrvatske poštanske banke. Skupština dužnika je na sjednici održanoj 11.06.2013.g. donijela Odluku o pojednostavljenom smanjenju temeljnog kapitala, a zatim o povećanju temeljnog kapitala. Odluka je upućena na provedbu Trgovačkom sudu u Osijeku, o čemu je isti 03.07.2013.g. donio Rješenja i to Tt 13/2867-2 o pojednostavljenom smanjenju temeljnog kapitala na iznos 5.530.440,00 kn, i Tt 13/2868-2 o povećanju temeljnog kapitala na iznos 75.530.440,00 kn i to izdanjem 3.500.000,00 redovnih dionica pojedinačne vrijednosti 20,00 kn. Temeljem navedenih Rješenja provedena su knjiženja u knjigovodstvenim evidencijama Spačve d.d.

U Bilanci društva na dan 30.09.2017. godine vrijednost temeljnog kapitala iznosi 105.530.440,00 kn, kreditna zaduženost iznosi 29.749.298 kn. Revalorizacijske rezerve iznose 48.363.030 kn. Iznos Aktive na dan 30.09.2017. godine u Bilanci iznosi 294.799.464 kn.

1.1. Vjerovnik-Hrvatske šume d.o.o.Zagreb

- sveukupna tražbina iznosi 62.117.238,58 kn;
- način podmirenje sveukupne obveze – preuzimanje u vlasništvo nekretnina i pokretnina utvrđene sveukupne vrijednosti 78.409.857,85 kn; za razliku vrijednosti imovine (16.292.619,27 kn) Hrvatske šume d.o.o. obvezuju se Dužniku isporučiti trupce;
- dio mjere je provedena u studenom 2013. godine, i to onaj dio koji je vezan za isporuku dugotrajne imovine koja se nalazi u Bjelovaru, i na osnovu iste izvršena su sva knjiženja u Bilanci, te je vidljivo iz istog izvješća smanjenje dugotrajne materijalne imovine i smanjenje dugoročnih obveza koje su se odnosile na HŠ. Dio koji se odnosi na isporuku imovine koja je u postupku PSN preuzeta od Čvor d.o.o., provedeno je u siječnju 2014. godine.

III. IZVJEŠĆE ZA 2017. GODINU O PROVEDBI PREDSTEČAJNE NAGODBE nad dužnikom Drvna industrija SPAČVA dioničko društvo

1.2. Vjerovnik-Republika Hrvatska Ministarstvo financija-Porezna uprava

- sveukupna tražbina iznosi 28.729.710,69 kn, SPAČVA d.d. se obvezala podmiriti porezni dug ČESMA-SP d.o.o. u ukupnom iznosu 5.001.200,39 kn. Sveukupno dugovanje SPAČVE d.d. i ČESME-SP d.o.o. iznosi 33.730.911,08 kn;
- način podmirenja: otpis zateznih kamata u sveukupnom iznosu 3.025.301,61 kn, uplatom u iznosu 5.471.735,87 kn (za doprinose za MO na temelju individualne kapitalizirane štednje i to za SPAČVU d.d. i ČESMU-SP), plaćanje provedeno 08.08.2013.g. iz sredstava dokapitalizacije;
- preuzimanjem nekretnine ukupne vrijednosti 33.588.220,05 kn, razlika vrijednosti preuzete nekretnine u iznosu 8.354.346,45 kn poslužit će za podmirenje svih budućih poreznih obveza SPAČVE d.d.;
- navedena mjera je provedena u prosincu 2013. godine

Vjerovnik-HEP Opskrba d.o.o.

- sveukupna tražbina iznosi 6.894.816,95 kn;
- način podmirenja: otpis zatezne kamate u iznosu od 194.050,64 kn, preuzimanje nekretnina ukupne vrijednosti 6.007.339,49 kn, uz obvezu da do 31.12.2013.g. SPAČVA d.d. preostalo nepodmireno dugovanje u iznosu 623.426,82 kn podmiri prijenosom vlasništva na nekretninama koje Spačva d.d. stekne obavljanjem svoje poslovne djelatnosti; Realizacija istog se očekuje u slijedećem izvještajnom razdoblju
- U razdoblju 01.04.2014.- 30.06.2014. godine podmirena je obveza prema HEP opskrba d.o.o. u iznosu od 550.000,00 kn.
Obveza prema HEP Opskrba d.o.o. na dan 31.12.2014. godine, u cijelosti je podmirena.

1.3. Vjerovnik-Hrvatska poštanska banka dioničko društvo

- ukupna tražbina u iznosu 85.908.826,32 kn
- način novog uređenja odnosa: otpis redovnih i zateznih kamata i naknada u iznosu 4.045.248,69 kn; dio tražbine po glavnica kreditu u iznosu 20.000.000,00 kn pretvara se u ulog u temeljni kapital dužnika i takvim povećanjem temeljnog kapitala postaje vlasnikom 26,48% temeljnog kapitala dužnika; reprogramira se preostala glavnica kredita na ukupan rok od deset godina; odobrava novi kredit u iznosu od 27.618.519,17 kn za isplatu djela kreditora, uplatom u iznosu od 22.000.000,00 kn iz sredstava strateškog ulagača zatvara se dio kreditnih obveza; Sve opisane mjere su provedene, čime ukupna kreditna zaduženost dužnika u Hrvatskoj poštanskoj banci je u iznosu 67.726.577 kn; Stanje obveza prema Hrvatskoj poštanskoj banci na dan 30.09.2017. godine iznosi 26.826.499,91 kn

III. IZVJEŠĆE ZA 2017. GODINU O PROVEDBI PREDSTEČAJNE NAGODBE nad dužnikom Drvna industrija SPAČVA dioničko društvo

1.4. Vjerovnik-Raiffeisenbank Austria d.d.

- ukupna tražbina iznosi 14.011.735,28 kn
- način podmirenja: otpis redovnih i zateznih kamata i naknada u ukupnom iznosu od 1.143.600,46 kn i otpis 40% glavnog duga, jednokratna isplata preostalih 60% glavnog duga iz kredita Hrvatske poštanske banke;
- mjera u cijelosti provedena 09.08.2013.g.

1.5. Vjerovnik-Privredna banka Zagreb d.d.

- ukupna tražbina iznosi 32.827.745,85 kn
- način podmirenja: otpis redovnih i zateznih kamata i naknada u ukupnom iznosu od 4.688.262,59 kn i otpis 30% glavnog duga, jednokratna isplata preostalih 70% glavnog duga iz kredita Hrvatske poštanske banke;
- mjera u cijelosti provedena 09.08.2013.g.

1.6. Ostali vjerovnici (tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu, financijske institucije i ostali vjerovnici)

- sveukupne tražbine u iznosu 12.297.044,04 kn;
- način podmirenja: otpis zateznih kamata i 50% glavnog duga u sveukupnom iznosu od 6.202.575,60 kn, preostali dug u iznosu od 6.094.468,45 kn plaća se uz beskamatnu odgodu rokova dospelosti u sveukupno 6 godina uz početak do 30.06.2014.g. te isplatu u 5 godišnjih rata od kojih prva dopijeva 30.06.2014.g., a posljednja 30.06.2018.g.;
- Rješenje o odobrenju predstečajne nagodbe postalo je pravomoćno dana 04.06.2013.g., čime je naložena provedba ove mjere financijskog restrukturiranja. U knjigovodstvu dužnika proveden je najveći dio ove mjere. Efekt provedbe je: ukupno smanjenje zaduženosti i promjena ročnosti obveza odnosno izravno povećanje svih pokazatelja likvidnosti i solventnosti.

U predstečajnoj nagodbi, kao razlučni vjerovnici koji se nisu odrekli prva na odvojeno namirenje, nisu sudjelovali: Erste&Steiermarkische bank d.d., Vaba banka d.d., Željeznar d.o.o. i Našicecement d.d. koji će svoje tražbine u ukupnom prijavljenom iznosu 34.424.769,45 kn namiriti iz imovine koju imaju u zalogu kao sredstvo osiguranja plaćanja. Do 30.06.2013.g. Vaba banka naplatila je dio svojih potraživanja u iznosu 2.935.347,52 kn prodajom dionica (sredstvo osiguranja plaćanja) knjigovodstvene vrijednosti 2.652.962,00 kn.

Obveze prema Erste&Steiermarkische bank d.d. i Vaba banka d.d. u Bilanci Društva svedene su na fer vrijednost imovine na kojem su navedene banke imale različito pravo. U drugom kvartalu 2015. godine sklopljen je Ugovor sa Vaba banka d.d. i ista se je naplatila iz nekretnina na kojima su imali zalog.

Obveza prema VABA banka na dan 31.12.2015. godine iznosi u potpunosti je izmirena.

III. IZVJEŠĆE ZA 2017. GODINU O PROVEDBI PREDSTEČAJNE NAGODBE nad dužnikom Drvna industrija SPAČVA dioničko društvo

Knjigovodstvena vrijednost navedenih nekretnina iznosi na kojima ESB ima različno pravo - 9.404.030,50 kn.

U razdoblju od 01.01.-30.09.2017. godine ukupan iznos plaćanja prema vjerovnicima koji su sudjelovali u PSN iznosio je 924.336,86 kn.

Predsjednik Uprave:

Dr.sc. Josip Faletar

Drvna industrija
SPAČVA d.d.
Vinkovci, Duga ul. 181
20

BILANCA

stanje na dan 30.09.2017.

Obveznik: DRVNA INDUSTRIJA SPACVA 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	176.714.004	185.249.702
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	67.314	52.558
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	57.314	42.558
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	10.000	10.000
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	176.564.514	185.149.599
1. Zemljište	011	28.582.347	28.582.347
2. Građevinski objekti	012	70.875.043	68.359.016
3. Postrojenja i oprema	013	65.220.424	60.661.434
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.751.777	3.016.639
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	8.983.312	24.378.552
8. Ostala materijalna imovina	018	151.611	151.611
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	47.545	47.545
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
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	47.340	47.340
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	205	205
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	34.631	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	34.631	
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	86.186.453	108.138.000
I. ZALIHE (036 do 042)	035	64.848.433	75.199.903
1. Sirovine i materijal	036	11.378.954	12.075.443
2. Proizvodnja u tijeku	037	16.602.166	18.978.730
3. Gotovi proizvodi	038	20.658.462	26.142.697
4. Trgovačka roba	039	542.061	568.171
5. Predujmovi za zalihe	040	2.393.928	3.746.581
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	13.272.862	13.688.281
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	19.492.918	20.891.757
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	14.516.446	18.261.409
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	565.979	527.063
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.066.793	437.607
6. Ostala potraživanja	049	1.343.700	1.665.678
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	763.842	780.585
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	742.829	759.599
7. Ostala financijska imovina	057	21.013	20.986
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	1.081.260	11.265.755
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.169.118	1.411.762
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	264.069.575	294.799.464
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	171.027.951	208.788.624
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	75.530.440	105.530.440
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	1.020.060	1.020.060
1. Zakonske rezerve	066	1.227.920	1.227.920
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	207.860	207.860
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	48.363.030	48.363.030
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (073-074)	072	40.182.195	46.114.421
1. Zadržana dobit	073	40.182.195	46.114.421
2. Prenešeni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	5.932.226	7.760.673
1. Dobit poslovne godine	076	5.932.226	7.760.673
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	3.827.993	3.827.993
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.837.328	1.837.328
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	1.990.665	1.990.665
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	43.646.777	42.196.485
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	28.877.365	28.351.410
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	3.182.737	2.258.400
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	970.400	970.400
9. Odgođena porezna obveza	092	10.616.275	10.616.275
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	44.946.546	39.366.055
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	5.292.498	1.397.888
4. Obveze za predujmove	097	1.002.780	974.689
5. Obveze prema dobavljačima	098	23.086.877	22.271.102
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.460.950	3.409.073
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.683.495	1.859.308
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	9.419.946	9.453.995
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	620.308	620.307
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	264.069.575	294.799.464
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 01.01.2017. do 30.09.2017.

Obveznik: DRVNA INDUSTRIJA SPAČVA 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	127.488.301	39.188.754	144.684.300	52.483.869
1. Prihodi od prodaje	112	121.896.200	39.065.762	143.130.221	51.427.921
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.592.101	122.992	1.554.079	1.055.948
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	116.986.594	37.419.566	135.981.375	50.200.088
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-8.446.958	395.857	-7.860.799	4.699.582
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	77.634.763	21.405.380	90.837.362	27.916.547
a) Troškovi sirovina i materijala	117	63.696.204	17.659.853	79.758.370	23.575.054
b) Troškovi prodane robe	118	3.734.772	58.676	46.021	1.803
c) Ostali vanjski troškovi	119	10.203.787	3.686.851	11.032.971	4.339.690
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	34.310.079	11.355.330	38.051.991	12.845.268
a) Neto plaće i nadnice	121	22.728.836	7.861.751	25.816.957	8.846.769
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.981.219	1.994.713	7.411.838	2.431.874
c) Doprinosi na plaće	123	4.600.024	1.498.866	4.823.196	1.566.625
4. Amortizacija	124	7.764.920	2.523.369	8.192.720	2.748.291
5. Ostali troškovi	125	5.572.527	1.588.366	6.760.101	1.990.400
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	151.264	151.264	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	151.264	151.264		
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	644.344	55.116	1.210.224	321.257
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	644.344	55.116	1.210.224	321.257
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.657.222	469.576	2.152.477	763.752
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	1.657.222	469.576	2.152.477	763.752
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
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	128.132.645	39.243.870	145.894.524	52.805.126
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	118.643.816	37.889.142	138.133.851	50.963.840
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	9.488.829	1.354.728	7.760.673	1.841.286
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	9.488.829	1.354.728	7.760.673	1.841.286
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151			1.396.921	331.432
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	9.488.829	1.354.728	6.363.752	1.509.854
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	9.488.829	1.354.728	6.363.752	1.509.854
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
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	9.488.829	1.354.728	6.363.752	1.509.854
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	9.488.829	1.354.728	6.363.752	1.509.854
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 01.01.2017. do 30.09.2017.

Obveznik: DRVNA INDUSTRIJA SPAČVA D.D.			
Naziv pozicije	AO P ozn aka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	9.488.829	7.760.673
2. Amortizacija	002	7.764.920	8.192.720
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	750.203	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	3.685.524	
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.095.961	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	22.785.437	15.953.393
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	3.815.445	2.630.218
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		93.604
3. Povećanje zaliha	010	3.687.128	9.936.466
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		2.273.648
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	7.502.573	14.933.936
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	15.282.864	1.019.457
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne	015	5.189.121	132.687
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		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	5.189.121	132.687
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	12.189.707	15.695.240
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	12.189.707	15.695.240
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	7.000.586	15.562.553
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih	028		0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		30.000.000
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	30.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	11.538.880	5.272.409
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	11.538.880	5.272.409
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	24.727.591
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	11.538.880	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	10.184.495
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	3.256.602	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	4.018.487	1.081.260
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	10.184.495
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	3.256.602	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	761.885	11.265.755



SPACVA®

Spacva d.d.

Duga ulica 181, Vinkovci, HR-32100, Tel. +385(0)32 303 066, Fax: +385(0)32 303 414

žiro račun: HPB IBAN HR02 23900011100312157, OIB: 02046778584, MB 3300099

spacva@spacva.hr, www.spacva.hr

Vinkovci, 31.10.2017.

I Z J A V A

Kojom izjavljujemo da nismo poduzeli niti jednu radnju koja bi za posljedice imala dovođenje vjerovnika u nejednak položaj.

Predsjednik Uprave:

Dr.sc. Josip Faletar

Drvena industrija
SPACVA d.d.
Vinkovci, Duga ul. 181
20



The mark of
responsible forestry
FSC® C017441

Trgovačko društvo registrirano kod Trgovačkog suda u Osijeku, broj reg. uložka Tr-95/1333-2, MBS 030014502 • Josip Faletar, predsjednik Uprave; Borislav Škegro, predsjednik Nadzornog odbora • Hrvatska Poštanska Banka IBAN HR02 23900011100312157 • Temeljni kapital društva 105.530.440,00 kn, podijeljen na 5.276.522 dionica u nominalnoj vrijednosti 20,00kn (uplaćen u cijelosti).