

**III. IZVJEŠĆE ZA 2016. 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 2016. godinu o provedbi predstečajne
nagodbe**

Podnositelj izvješća: SPAČVA d.d.Vinkovci

III. IZVJEŠĆE ZA 2016. GODINU O PROVEDBI PREDSTEČAJNE NAGODBE nad dužnikom Drvna industrija SPAČVA dioničko društvo

Vinkovci, listopad 2016.

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.-30.09.2016. godine
- 4) Izjava dužnika da nije poduzeo niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednaki položaj.

III. IZVJEŠĆE ZA 2016. 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 30.09.2016. godine vrijednost temeljnog kapitala iznosi 75.530.440,00 kn, kreditna zaduženost smanjena je na 39.909.523 kn (isplatom djela kreditora). Smanjene su revalorizacijske rezerve iznose 48.636.579 kn. Iznos Aktive na dan 30.09.2016. godine u Bilanci iznosi 266.967.372 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 2016. 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 30.09.2016. godine iznosi 33.234.633 kn

III. IZVJEŠĆE ZA 2016. 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 2016. GODINU O PROVEDBI PREDSTEČAJNE NAGODBE nad dužnikom Drvna industrija SPAČVA dioničko društvo

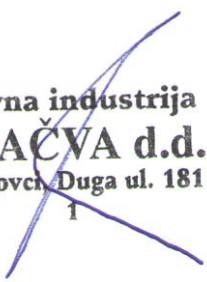
Knjigovodstvena vrijednost navedenih nekretnina iznosi na kojima ESB ima različno pravo - 9.404.030,50 kn.

U razdoblju od 01.01.-30.09.2016. godine, iznos plaćanja prema vjerovnicima koji su sudjelovali u PSN iznosio je 958.108,72 kn.

Predsjednik Uprave:

Dario Puljiz

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



BILANCA

stanje na dan 30.09.2016.

Obveznik: DRVNA INDUSTRIJA SPAČVA 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	173.711.359	177.794.389
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	51.209	51.219
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	41.209	41.219
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	173.027.384	177.125.189
1. Zemljište	011	28.582.347	28.582.347
2. Građevinski objekti	012	76.502.774	73.912.341
3. Postrojenja i oprema	013	55.261.999	50.604.148
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.371.094	2.455.900
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.157.559	21.418.842
8. Ostala materijalna imovina	018	151.611	151.611
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	581.305	581.305
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	581.100	581.100
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	51.461	36.676
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	44.531	34.631
3. Ostala potraživanja	032	6.930	2.045
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	95.652.205	87.440.635
I. ZALIHE (036 do 042)	035	64.501.930	68.421.607
1. Sirovine i materijal	036	10.790.584	8.417.746
2. Proizvodnja u tijeku	037	19.615.320	17.023.840
3. Gotovi proizvodi	038	17.407.259	28.578.242
4. Trgovačka roba	039	847.525	761.212
5. Predujmovi za zalihe	040	1.746.629	1.226.483
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	14.094.613	12.414.084
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	20.986.885	17.301.361
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	15.828.655	14.443.780
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	563.831	514.678
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.783.098	953.262
6. Ostala potraživanja	049	1.811.301	1.389.641
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	6.144.903	955.782
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	1.085.743	936.266
7. Ostala financijska imovina	057	5.059.160	19.516
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	4.018.487	761.885
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.786.935	1.732.348
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	271.150.499	266.967.372
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	163.916.139	173.217.715
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	75.530.440	75.530.440
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	674.725	674.725
1. Zakonske rezerve	066	882.585	882.585
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	48.636.579	48.636.579
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	32.167.699	39.081.569
1. Zadržana dobit	073	32.167.699	39.081.569
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	6.906.696	9.294.402
1. Dobit poslovne godine	076	6.906.696	9.294.402
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	3.404.292	3.404.292
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.054.292	1.054.292
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	2.350.000	2.350.000
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	50.929.867	51.142.381
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	33.688.166	34.827.585
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	4.112.156	3.185.251
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	12.159.145	12.159.145
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	52.900.201	39.202.984
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	16.640.818	5.081.938
4. Obveze za predujmove	097	744.680	47.094
5. Obveze prema dobavljačima	098	21.826.208	19.635.254
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.027.104	3.308.350
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.233.287	1.660.929
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	9.428.104	9.469.419
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	271.150.499	266.967.372
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
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.

Drvena industrija
SPAČVA d.d.
Vinkovci, Duga ul. 181
1

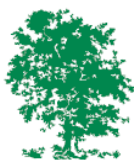
RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

Obveznik: DRVNA INDUSTRIJA SPAČVA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	119.627.660	36.952.277	127.488.301	39.188.754
1. Prihodi od prodaje	112	116.641.992	36.592.871	121.896.200	39.065.762
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.985.668	359.406	5.592.101	122.992
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	112.434.002	36.102.443	116.986.594	37.419.566
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	5.591.938	5.205.507	-8.446.958	395.857
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	62.337.909	15.777.267	77.634.763	21.405.380
a) Troškovi sirovina i materijala	117	49.630.458	12.694.439	63.696.204	17.659.853
b) Troškovi prodane robe	118	4.115.193	64.780	3.734.772	58.676
c) Ostali vanjski troškovi	119	8.592.258	3.018.048	10.203.787	3.686.851
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	30.812.276	10.490.229	34.310.079	11.355.330
a) Neto plaće i nadnice	121	20.328.072	6.969.041	22.728.836	7.861.751
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.092.456	2.063.332	6.981.219	1.994.713
c) Doprinosi na plaće	123	4.391.748	1.457.856	4.600.024	1.498.866
4. Amortizacija	124	7.696.812	2.403.389	7.764.920	2.523.369
5. Ostali troškovi	125	5.995.067	2.226.051	5.572.527	1.588.366
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	151.264	151.264
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	641.455	-78.164	644.344	55.116
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	641.455	-78.164	644.344	55.116
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	2.154.024	528.469	1.657.222	469.576
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	2.154.024	528.469	1.657.222	469.576
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	120.269.115	36.874.113	128.132.645	39.243.870
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	114.588.026	36.630.912	118.643.816	37.889.142
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	5.681.089	243.201	9.488.829	1.354.728
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	5.681.089	243.201	9.488.829	1.354.728
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	5.681.089	243.201	9.488.829	1.354.728
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	5.681.089	243.201	9.488.829	1.354.728
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	5.681.089	243.201	9.488.829	1.354.728
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 dobiti/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	5.681.089	243.201	9.488.829	1.354.728
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 01.01.2016. do 30.09.2016.

Obveznik: DRVNA INDUSTRIJA SPAČVA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	5.681.089	9.488.829
2. Amortizacija	002	7.696.812	7.764.920
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		750.203
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	4.796.174	3.685.524
5. Smanjenje zaliha	005	1.476.399	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	3.229.690	1.095.961
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	22.880.164	22.785.437
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	4.924.526	3.815.445
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		3.687.128
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	4.924.526	7.502.573
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	17.955.638	15.282.864
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 imovine	015	117.642	5.189.121
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	7.384.577	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	7.502.219	5.189.121
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	11.599.932	12.189.707
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	11.599.932	12.189.707
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	4.097.713	7.000.586
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od finansijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	13.109.881	11.538.880
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za finansijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	035	1.787.272	
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (031 do 035)	036	14.897.153	11.538.880
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	14.897.153	11.538.880
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1.039.228	3.256.602
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	4.541.312	4.018.487
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.039.228	3.256.602
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.502.084	761.885



SPAČVA®

Spačva d.d.

Duga ulica 181, Vinkovci, HR-32100, Tel. + 385(0)32 303 066, Fax: + 385(0)32 303 414
žiro račun: 2340009-1110098866, OIB: 02046778584, MB 3300099
spacva@spacva.hr, www.spacva.hr

Vinkovci, 31.10.2016.

IZJAVA

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

Predsjednik Uprave:

Dario Puljiz

**Drvena industrija
SPAČVA d.d.
Vinkovci, Duga ul. 181**



**ALL PRODUCTS
ARE FSC™ 100%,
SA-COC-001149**

Trgovačko društvo registrirano kod Trgovačkog suda u Osijeku, broj reg. uložka Tt-95/1333-2, MBS 030014502 • Dario Puljiz, predsjednik Uprave; Borislav Škegro, predsjednik Nadzornog odbora • Računi banaka: PBZ 2340009-1110098866; RBA 2484008-1103307804; ESB 2402006-1100430537; HPB 2390001-1100312157; VABA 2489004-1130091011; HYPO-ALPE-ADRIA BANK 2500009-1101355936 • Temeljni kapital društva 75.530.440,00 kn, podijeljen na 3.776.522 dionica u nominalnoj vrijednosti 20,00kn (uplaćen u cijelosti).