

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

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

Predmet: III. Izvješće o provedbi predstečajne nagodbe

Podnositelj izvješća: SPAČVA d.d.Vinkovci

Vinkovci, veljača, 2014.g.

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

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 01.01.2013.g. do 31.12.2013. .g. i isto se može promatrati kao privremeno izvješće iz razloga što sva knjiženja za 2013. godinu su još u tijeku.

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 Izvještaj o novčanim tokovima (PRIVREMENA IZVJEŠĆA) za razdoblje 01.01.-31.12.2013.g.;
- 4) Izjava dužnika da nije poduzeo niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednaki položaj.

III. IZVJEŠĆE 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 privremenoj bilanci društva na dan 31.12.2013.g., vrijednost temeljnog kapitala iznosi 75.530.440,00 kn, potraživanja za upisani a neplaćeni kapital 22.528.264,00 kn, kreditna zaduženost smanjena je na 95.884.002,00 kn (isplatom djela kreditora, otpisima glavnica i kamata i konverzijom duga u kapital). Smanjene su revalorizacijske rezerve sa 115.815,792 mil. kn na 53.401.915 kn, iznos od 62.413.877 kn je prenijet u zadržanu dobit, a isto je posljedica prodaje dugotrajne materijalne imovine (nekretnina i zemljište).

Iznos Aktive na dan 31.12.2013. godine po privremenim obračunima u Bilanci iznosi 306.630.691 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 trupe;
- 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., planirano će se provesti u tijeku prvog kvartala 2014. godine.

III. IZVJEŠĆE 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 i efekti iste su vidljivi u Bilanci. Još uvijek se čeka očitovanje MF RF vezano za otpis kamata sukladno PSN, za MIO II stup

1.3. 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;
- na posljednji dan izvještajnog razdoblja, mjera je djelomično provedena, ostaje za provedbu, zatvaranje obveza prema HEP Opskrba d.o.o. u iznosu od 1.367.477,46 kn, planirana provedba iste je u prvom kvartalu 2014. godine.

1.4. 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 kredita 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 iznosi bi 67.482.096,80 kn;

1.5. Vjerovnik-Raiffeisenbank Austria d.d.

- ukupna tražbina iznosi 14.011.735,28 kn

III. IZVJEŠĆE O PROVEDBI PREDSTEČAJNE NAGODBE nad dužnikom Drvena industrija SPAČVA dioničko društvo

- način podmirenja: otpis redovnih i zatezних 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.

1.6. Vjerovnik-Privredna banka Zagreb d.d.

- ukupna tražbina iznosi 32.827.745,85 kn
- način podmirenja: otpis redovnih i zatezних 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.

1.7. 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 zatezних 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 dospelujeva 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 različni 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.

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2013.g. nije bilo plaćanja neosiguranim vjerovnicima koji sudjeluju o predstečajnoj nagodbi.

Predsjednik Uprave

Dario Puljiz

DRVNA INDUSTRIJA "SPAČVA" DD
Bilanca

stanje na dan 31. prosinca 2013.

(iznosi u kunama, bez lipa)

Naziv pozicije	AOP	Bilj.	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		0	22.528.264
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		294.753.574	185.804.014
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		29.365	10.000
1. Izdaci za razvoj	004		0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		19.365	0
3. Goodwill	006		0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009		10.000	10.000
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		291.852.489	172.979.399
1. Zemljište	011		101.193.041	31.485.329
2. Građevinski objekti	012		123.123.210	87.978.648
3. Postrojenja i oprema	013		58.908.191	51.258.911
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		1.410.932	1.587.886
5. Biološka imovina	015		0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017		7.204.304	655.814
8. Ostala materijalna imovina	018		12.811	12.811
9. Ulaganje u nekretnine	019		0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		285.705	285.705
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		20.000	20.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		265.500	265.500
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		205	205
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		2.586.015	12.528.910
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		2.500.000	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		86.015	72.370
3. Ostala potraživanja	032		0	12.456.540
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		111.680.068	98.298.413
I. ZALIHE (036 do 042)	035		59.237.316	74.161.845
1. Sirovine i materijal	036		4.864.858	7.842.595
2. Proizvodnja u tijeku	037		11.892.285	15.074.990
3. Gotovi proizvodi	038		17.323.145	23.773.247
4. Trgovačka roba	039		4.150.463	4.214.987

Naziv pozicije	AOP	Bilj.	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
5. Predumovi za zalihe	040		973.735	2.014.299
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		20.032.830	21.241.727
7. Biološka imovina	042		0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		38.297.049	20.173.418
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		18.887.037	0
2. Potraživanja od kupaca	045		17.533.409	19.437.065
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		516.288	183.332
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		1.245.495	431.697
6. Ostala potraživanja	049		114.820	121.324
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		13.219.359	243.978
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		10.286.910	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		2.652.962	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		275.280	239.771
7. Ostala financijska imovina	057		4.207	4.207
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058		926.344	3.719.172
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		434.452	0
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		406.868.094	306.630.691
F) IZVANBILANCNI ZAPISI	061		0	0
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		91.635.712	146.440.314
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		82.956.600	75.530.440
II. KAPITALNE REZERVE	064		0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		-207.860	-207.860
1. Zakonske rezerve	066		0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	067		0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		207.860	207.860
4. Statutarne rezerve	069		0	0
5. Ostale rezerve	070		0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		115.815.792	53.401.915
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		-31.750.185	32.911.217
1. Zadržana dobit	073		0	62.413.877
2. Preneseni gubitak	074		31.750.185	29.502.660
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		-75.178.635	-15.195.398
1. Dobit poslovne godine	076		0	0
2. Gubitak poslovne godine	077		75.178.635	15.195.398
VII. MANJINSKI INTERES	078		0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		0	0
3. Druga rezerviranja	082		0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083		187.254.447	97.163.477
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		0	0

Naziv pozicije	AOP	Bilj.	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		118.639.549	71.489.110
4. Obveze za predujmove	087		0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088		39.660.951	12.323.888
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091		0	0
9. Odgođena porezna obveza	092		28.953.947	13.350.479
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		127.516.318	63.026.900
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		551.754	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		35.324	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		45.607.663	24.394.892
4. Obveze za predujmove	097		830.912	52.323
5. Obveze prema dobavljačima	098		36.026.584	14.776.300
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101		6.216.976	4.241.695
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		33.284.273	19.337.347
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105		4.962.832	224.343
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA	106		461.617	0
F) UKUPNO PASIVA (062+079+083+093+106)	107		406.868.094	306.630.691
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		0	0
DODATAK BILANCI				
A) KAPITAL I REZERVE				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	110		0	0

DRVNA INDUSTRIJA "SPAČVA" DD

Naziv obveznika

OIB

02046778584

Adresa Duga ulica 181, 32100 Vinkovci

Šifra djelatnosti

1623

U Vinkovci

14. veljače, 2014.

Oznaka vlasništva

Voditelj računovodstva

Osoba ovlaštena za zastupanje

DRVNA INDUSTRIJA "SPAČVA" DD
Račun dobiti i gubitka

za razdoblje od 1. siječnja 2013. do 31. prosinca 2013.

(iznosi u kunama, bez lipa)

Naziv pozicije	AOP	Bilj.	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		160.310.824	171.363.389
1. Prihodi od prodaje	112		153.901.306	124.964.578
2. Ostali poslovni prihodi	113		6.409.518	46.398.811
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		206.707.584	184.003.988
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		6.358.978	-9.153.495
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		99.263.879	80.441.748
a) Troškovi sirovina i materijala	117		62.218.188	59.142.735
b) Troškovi prodane robe	118		24.576.995	12.626.473
c) Ostali vanjski troškovi	119		12.468.696	8.672.540
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		35.413.341	33.755.840
a) Neto plaće i nadnice	121		23.257.926	22.594.469
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		7.302.974	6.704.007
c) Doprinosi na plaće	123		4.852.441	4.457.364
4. Amortizacija	124		8.658.131	8.658.131
5. Ostali troškovi	125		11.032.740	56.721.574
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		45.980.515	13.580.190
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		45.980.515	13.580.190
7. Rezerviranja	129		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130		0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		2.588.586	522.518
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133		2.588.586	522.518
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		0	0
5. Ostali financijski prihodi	136		0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		31.370.461	3.077.317
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139		23.115.518	3.077.317
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		8.254.943	0
4. Ostali financijski rashodi	141		0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		0	0

Naziv pozicije	AOP	Bilj.	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146		162.899.410	171.885.907
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		238.078.045	187.081.305
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		-75.178.635	-15.195.398
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		75.178.635	15.195.398
XII. POREZ NA DOBIT	151		0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		-75.178.635	-15.195.398
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		75.178.635	15.195.398
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	156		0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157		-75.178.635	15.195.398
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160		0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161		0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162		0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163		0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164		0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165		0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166		0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		-75.178.635	15.195.398
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	170		0	0

DRVNA INDUSTRIJA "SPAČVA" DD

OIB

02046778584

Naziv obveznika

Adresa Duga ulica 181, 32100 Vinkovci

Šifra djelatnosti

1623

U Vinkovci

14. veljače, 2014.

Oznaka vlasništva

Voditelj računovodstva

Osoba ovlaštena za zastupanje

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 31.12.13.

Obveznik: DRVNA INDUSTRIJA "SPAČVA" D.D. VINKOVCI			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-75.178.635	-15.195.398
2. Amortizacija	002	8.658.131	8.658.131
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	26.264.056	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	52.235.689	18.296.135
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	6.785	3.087.414
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	11.986.026	14.846.282
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		43.241.323
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010	1.702.182	13.923.965
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	434.452	17.237.663
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	2.136.634	74.402.951
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	9.849.392	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	59.556.669
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		86.026.524
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	7.665.147	27.431.476
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	7.665.147	113.458.000
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	354.352	1.548.417
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	354.352	1.548.417
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	7.310.585	111.909.583
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	53.037.990	2.399.152
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		22.528.264
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	53.037.990	24.927.416
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	69.516.560	74.487.502
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	69.516.560	74.487.502
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	16.478.570	49.560.086
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	681.407	2.792.828
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	244.937	926.344
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	681.407	2.792.828
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	926.344	3.719.172



SPACVA®

Spacva 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, 17.02.201.

IZJAVA

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

Predsjednik Uprave

Dario Puljiz



Centar za AA ISO 9001:2009



Oznaka odgovornog
kumareća

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

Trgovačko društvo registrirano kod Trgovačkog suda u Osijeku, broj reg. uložka Ti-95/1353-2, 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).