

**IV. IZVJEŠĆE (preliminarno) ZA 2014. GODINU O
PROVEDBI PREDSTEČAJNE NAGODBE nad dužnikom Drvna
industrija SPAČVA dioničko društvo**

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

**Predmet: IV. Izvješće (preliminarno) za 2014. godinu o provedbi
predstečajne nagodbe**

Podnositelj izvješća: SPAČVA d.d.Vinkovci

IV. IZVJEŠĆE (preliminarno) ZA 2014. GODINU O PROVEDBI PREDSTEČAJNE NAGODBE nad dužnikom Drvna industrija SPAČVA dioničko društvo

Vinkovci, veljača, 2015. godine

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 01.01.2014.g. do 30.09. 014. 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 Izvještaj o novčanim tokovima – (preliminarna izvješća) za razdoblje 01.01.-31.12.2014. godine.
- 4) Izjava dužnika da nije poduzeo niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednaki položaj.

IV. IZVJEŠĆE (preliminarno) ZA 2014. 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 31.12.2014. godine, vrijednost temeljnog kapitala iznosi 75.530.440,00 kn, kreditna zaduženost smanjena je na 93.741.904,00 kn (isplatom djela kreditora, otpisima glavnica i kamata i konverzijom duga u kapital). Smanjene su revalorizacijske rezerve iznose 50.558.210 kn Iznos Aktive na dan 31.12.2014. godine u Bilanci iznosi 285.476.408 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.

IV. IZVJEŠĆE (preliminarno) ZA 2014. 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 sljedećem 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 31.12.2014. godine iznosi 65.098.676,92 kn.

IV. IZVJEŠĆE (preliminarno) ZA 2014. 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 dospijeva 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.

U razdoblju od 01.01.-31.12.2014. godine. iznos plaćanja neosiguranim vjerovnicima koji su sudjelovali u predstečajnoj nagodbi iznosio je 3.266.124,44 kn.

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

Predsjednik Uprave
Dario Puljiz

SPAČVA DD
Bilanca

stanje na dan 31. prosinca 2014.

(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	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		172.820.590	176.475.854
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		15.715	26.555
1. Izdaci za razvoj	004	123	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		5.715	16.555
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		172.108.974	175.769.659
1. Zemljište	011		31.683.794	31.683.794
2. Građevinski objekti	012		87.004.467	84.280.856
3. Postrojenja i oprema	013		52.322.432	49.803.876
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		1.065.560	1.449.645
5. Biološka imovina	015		0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017		19.910	8.538.677
8. Ostala materijalna imovina	018		12.811	12.811
9. Ulaganje u nekretnine	019		0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		601.305	601.305
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		581.100	581.100
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		94.596	78.335
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		72.370	59.114
3. Ostala potraživanja	032		22.226	19.221
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		108.131.496	105.966.448
I. ZALIHE (036 do 042)	035		66.095.988	62.151.851
1. Sirovine i materijal	036		6.595.901	8.031.048
2. Proizvodnja u tijeku	037		13.876.223	17.943.496
3. Gotovi proizvodi	038		26.217.349	26.357.925
4. Trgovačka roba	039		1.820.366	1.740.650

Naziv pozicije	AOP	Bilj.	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
5. Predujmovi za zalihe	040		1.139.570	607.544
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		16.446.579	7.471.188
7. Biološka imovina	042		0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		15.568.151	24.078.788
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		0	0
2. Potraživanja od kupaca	045		14.637.567	18.359.141
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		491.987	693.397
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		431.697	2.568.736
6. Ostala potraživanja	049		6.900	2.457.514
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		22.847.271	15.091.730
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		0	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		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		319.007	2.095.688
7. Ostala financijska imovina	057		22.528.264	12.996.042
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058		3.620.086	4.644.079
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		3.519.461	3.034.106
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		284.471.547	285.476.408
F) IZVANBILANCNI ZAPISI	061		0	0
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		145.859.883	146.149.175
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		75.530.440	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		-207.860	-207.860
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		0	0
4. Statutarne rezerve	069		0	0
5. Ostale rezerve	070		0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		51.672.806	50.558.210
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		12.362.358	18.539.390
1. Zadržana dobit	073		41.865.018	18.539.390
2. Preneseni gubitak	074		29.502.660	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		6.502.139	1.728.995
1. Dobit poslovne godine	076		6.502.139	1.728.995
2. Gubitak poslovne godine	077		0	0
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		98.278.038	87.675.751
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		72.024.629	65.149.691
4. Obveze za predujmove	087		0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088		8.793.031	5.608.895
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		970.400	970.400
9. Odgođena porezna obveza	092		16.489.978	15.946.765
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		40.333.626	51.651.482
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		24.385.687	28.592.213
4. Obveze za predujmove	097		6.131	85.983
5. Obveze prema dobavljačima	098		7.133.259	16.950.097
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		4.881.646	4.870.656
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		3.698.527	1.152.533
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		228.376	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJA	106		0	0
F) UKUPNO PASIVA (062+079+083+093+106)	107		284.471.547	285.476.408
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

SPAČVA DD

Naziv obveznika

OIB

02046778584

Adresa DUGA ULICA 181, 32100 VINKOVCI

Šifra djelatnosti

U Vinkovci, 21. siječnja 2015.

Oznaka vlasništva

Voditelj računovodstva

Osoba ovlaštena za zastupanje

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

SPAČVA DD
Račun dobiti i gubitka

za razdoblje od 1. siječnja 2014. do 31. prosinca 2014.

(iznosi u kunama, bez lipa)

Naziv pozicije	AOP	Bilj.	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		190.234.555	145.742.722
1. Prihodi od prodaje	112		124.942.465	133.262.547
2. Ostali poslovni prihodi	113		65.292.090	12.480.175
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		176.770.548	141.644.876
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		-10.952.947	-4.102.204
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		83.176.716	79.914.670
a) Troškovi sirovina i materijala	117		61.153.863	64.761.578
b) Troškovi prodane robe	118		13.104.365	4.633.679
c) Ostali vanjski troškovi	119		8.918.488	10.519.413
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		34.268.021	37.456.445
a) Neto plaće i nadnice	121		23.106.650	24.021.269
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		6.704.007	7.618.968
c) Doprinosi na plaće	123		4.457.364	5.816.208
4. Amortizacija	124		10.519.107	9.393.975
5. Ostali troškovi	125		38.917.706	17.107.751
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		20.841.945	1.874.239
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		20.841.945	1.874.239
7. Rezerviranja	129		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130		0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		311.472	360.626
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		311.472	360.626
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		7.273.340	2.729.477
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		7.273.340	2.729.477
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		0	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		190.546.027	146.103.348
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		184.043.888	144.374.353
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		6.502.139	1.728.995
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		6.502.139	1.728.995
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		6.502.139	1.728.995
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		6.502.139	1.728.995
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	0
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		6.502.139	1.728.995
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		6.502.139	1.728.995
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

SPAČVA DD

OIB

02046778584

Naziv obveznika

Adresa DUGA ULICA 181, 32100 VINKOVCI

Šifra djelatnosti

U Vinkovci, 21. siječnja 2015.

Oznaka vlasništva

Voditelj računovodstva

Osoba ovlaštena za zastupanje

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

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

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	6.502.139	1.728.995
2. Amortizacija	002	10.519.107	9.393.975
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		3.927.194
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	22.728.898	
5. Smanjenje zaliha	005		3.944.137
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		6.903.277
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	39.750.144	25.897.578
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	65.925.392	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	22.528.264	8.501.276
3. Povećanje zaliha	010	6.692.837	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	13.860.822	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	109.007.315	8.501.276
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	17.396.302
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	69.257.171	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	106.500.251	
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	29.963.155	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	136.463.406	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.969.525	13.703.897
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	1.969.525	13.703.897
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	134.493.881	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	0	13.703.897
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	14.939.872	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	14.939.872	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	77.482.840	2.668.412
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	77.482.840	2.668.412
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	62.542.968	2.668.412
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.693.742	1.023.993
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	926.344	3.620.086
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.693.742	1.023.993
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.620.086	4.644.079



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, 28.02.2015.

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

Dario Puljiz

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

1



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

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