

**III. IZVJEŠĆE ZA 2015. 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 2015. godinu o provedbi
predstečajne nagodbe**

Podnositelj izvješća: SPAČVA d.d.Vinkovci

III. IZVJEŠĆE ZA 2015. GODINU O PROVEDBI PREDSTEČAJNE NAGODBE nad dužnikom Drvna industrija SPAČVA dioničko društvo

Vinkovci, listopad 2015.

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 Izvještaj o novčanim tokovima – za razdoblje 01.01.-30.09.2015. godine
- 4) Izjava dužnika da nije poduzeo niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednaki položaj.

III. IZVJEŠĆE ZA 2015. 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 30.09.2015. godine vrijednost temeljnog kapitala iznosi 75.530.440,00 kn, kreditna zaduženost smanjena je na 52.450.262 kn (isplatom djela kreditora). Smanjene su revalorizacijske rezerve iznose 50.101.855 kn Iznos Aktive na dan 30.09.2015. godine u Bilanci iznosi 269.654.832 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., provedeno je u siječnju 2014. godine.

III. IZVJEŠĆE ZA 2015. 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 poslužiti 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 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 je u iznosu 67.726.577 kn; Stanje obveza prema Hrvatskoj poštanskoj banci na dan 30.09.2015. godine iznosi 52.450.262 kn

III. IZVJEŠĆE ZA 2015. 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 30.9.2015. godine iznosi u potpunosti je izmirena.

III. IZVJEŠĆE ZA 2015. GODINU O PROVEDBI PREDSTEČAJNE NAGODBE nad dužnikom Drvna industrija SPAČVA dioničko društvo

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

U razdoblju od 01.01.-30.09.2015. godine. iznos plaćanja neosiguranim vjerovnicima koji su sudjelovali u predstečajnoj nagodbi iznosio je 1.408.718,75 kn.

Predsjednik Uprave:

Dario Puljiz

**Drvna industrija
SPAČVA d.d.**
Vinkovci, Duga ul. 181
1

BILANCA
stanje na dan 30.09.2015.

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	167.441.800	171.703.450
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	51.380	54.345
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	41.380	44.345
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	166.716.968	171.002.490
1. Zemljište	011	28.504.830	28.504.830
2. Građevinski objekti	012	78.638.737	76.098.519
3. Postrojenja i oprema	013	57.803.078	54.960.437
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.389.452	1.912.284
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	368.060	9.374.809
8. Ostala materijalna imovina	018	12.811	151.611
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	601.305	581.305
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	20.000	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	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	72.147	65.310
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	59.114	54.531
3. Ostala potraživanja	032	13.033	10.779
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	111.814.535	94.967.949
I. ZALIHE (036 do 042)	035	70.140.555	66.513.948
1. Sirovine i materijal	036	7.648.808	9.626.685
2. Proizvodnja u tijeku	037	17.842.673	18.378.201
3. Gotovi proizvodi	038	27.235.476	21.229.169
4. Trgovačka roba	039	854.426	1.132.612
5. Predujmovi za zalihe	040	314.351	2.052.668
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	16.244.821	14.094.613
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	23.648.305	18.852.131
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	16.660.974	14.596.652
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	569.465	407.671
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.607.848	1.262.523
6. Ostala potraživanja	049	3.810.018	2.585.285
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	13.484.363	6.099.786
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	329.757	1.075.278
7. Ostala financijska imovina	057	13.154.606	5.024.508
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058	4.541.312	3.502.084
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.751.815	2.983.433
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	282.008.150	269.654.832
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	157.009.443	162.690.532
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	117.247	117.247
1. Zakonske rezerve	066	325.107	325.107
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	50.101.855	50.101.855
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	20.110.341	31.259.901
1. Zadržana dobit	073	20.110.341	31.259.901
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	11.149.560	5.681.089
1. Dobit poslovne godine	076	11.149.560	5.681.089
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	67.030.842	65.621.891
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	48.013.079	48.013.079
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	5.521.899	4.112.948
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	12.525.464	12.525.464
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	54.563.573	37.938.117
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	17.547.064	4.437.183
4. Obveze za predujmove	097	588.371	21.344
5. Obveze prema dobavljačima	098	17.038.191	18.143.769
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.493.679	4.600.652
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.191.655	1.254.735
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	13.704.613	9.480.434
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	282.008.150	269.654.832
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.

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

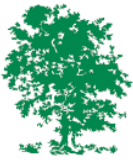
RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

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	108.139.097	30.171.356	119.627.660	36.952.277
1. Prihodi od prodaje	112	97.638.878	28.375.030	116.641.992	36.592.871
2. Ostali poslovni prihodi	113	10.500.219	1.796.326	2.985.668	359.406
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	103.373.241	28.597.992	112.434.002	36.102.443
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-923.160	2.722.604	5.591.938	5.205.507
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	63.817.402	12.481.541	62.337.909	15.777.267
a) Troškovi sirovina i materijala	117	46.601.948	9.868.749	49.630.458	12.694.439
b) Troškovi prodane robe	118	10.752.635	881.548	4.115.193	64.780
c) Ostali vanjski troškovi	119	6.462.819	1.731.244	8.592.258	3.018.048
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	27.315.395	9.134.779	30.812.276	10.490.229
a) Neto plaće i nadnice	121	17.680.336	5.935.894	20.328.072	6.969.041
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.684.252	1.857.138	6.092.456	2.063.332
c) Doprinosi na plaće	123	3.950.807	1.341.747	4.391.748	1.457.856
4. Amortizacija	124	7.002.654	2.334.100	7.696.812	2.403.389
5. Ostali troškovi	125	6.160.950	1.924.968	5.995.067	2.226.051
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	268.338	125.098	641.455	-78.164
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	268.338	125.098	641.455	-78.164
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.989.102	663.068	2.154.024	528.469
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	1.989.102	663.068	2.154.024	528.469
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	108.407.435	30.296.454	120.269.115	36.874.113
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	105.362.343	29.261.060	114.588.026	36.630.912
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	3.045.092	1.035.394	5.681.089	243.201
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	3.045.092	1.035.394	5.681.089	243.201
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	3.045.092	1.035.394	5.681.089	243.201
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	3.045.092	1.035.394	5.681.089	243.201
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	3.045.092	1.035.394	5.681.089	243.201
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	3.045.092	1.035.394	5.681.089	243.201
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				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

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	3.045.092	5.681.089
2. Amortizacija	002	7.002.654	7.696.812
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	2.207.428	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		4.796.174
5. Smanjenje zaliha	005	4.553.059	1.476.399
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	374.502	3.229.690
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	17.182.735	22.880.164
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		4.924.526
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	5.005.775	
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	5.005.775	4.924.526
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	12.176.960	17.955.638
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
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	0	117.642
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	9.559.430	11.599.932
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	9.559.430	11.599.932
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	9.559.430	11.482.290
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		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	7.384.577
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	1.719.751	13.109.881
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		1.787.272
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	1.719.751	14.897.153
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	1.719.751	7.512.576
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	897.779	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	1.039.228
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	3.620.086	4.541.312
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	897.779	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	1.039.228
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.517.865	3.502.084



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, 30.10.2015.

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**

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).