

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

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

**Predmet: V. Godišnje izvješće za 2017. godinu o provedbi
predstečajne nagodbe**

Podnositelj izvješća: SPAČVA d.d.Vinkovci

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

Vinkovci, travanj 2018.

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 01.01.2017.- 31.12.2017. 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.-31.12.2017. godine. (revidirani izvještaji)
- 4) Izjava dužnika da nije poduzeo niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednaki položaj.

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

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

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

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

U Bilanci društva na dan 31.12.2017. godine vrijednost temeljnog kapitala iznosi 105.530.440,00 kn, kreditna zaduženost iznosi 35.760.355 kn . Revalorizacijske rezerve iznose 46.851.830 kn. Iznos Aktive na dan 31.12.2017. godine u Bilanci iznosi 301.454.899 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.

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

1.2. Vjerovnik-Republika Hrvatska Ministarstvo financija-Porezna uprava

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

- Vjerovnik-HEP Opskrba d.o.o.

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

1.3. Vjerovnik-Hrvatska poštanska banka dioničko društvo

- ukupna tražbina u iznosu 85.908.826,32 kn
- način novog uređenja odnosa: otpis redovnih i zateznih kamata i naknada u iznosu 4.045.248,69 kn; dio tražbine po glavnica 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 31.12.2017. godine iznosi 26.220.911,80 kn

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

1.4. Vjerovnik-Raiffeisenbank Austria d.d.

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

1.5. Vjerovnik-Privredna banka Zagreb d.d.

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

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

- sveukupne tražbine u iznosu 12.297.044,04 kn;
- način podmirenja: otpis zateznih kamata i 50% glavnog duga u sveukupnom iznosu od 6.202.575,60 kn, preostali dug u iznosu od 6.094.468,45 kn plaća se uz beskamatnu odgodu rokova dospelosti u sveukupno 6 godina uz početak do 30.06.2014.g. te isplatu u 5 godišnjih rata od kojih prva 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.

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.

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

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

U razdoblju od 01.01.-31.12.2017. godine ukupan iznos plaćanja prema vjerovnicima koji su sudjelovali u PSN iznosio je 1.902.867,69 kn.

Predsjednik Uprave:

Dr.sc. Josip Faletar

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

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017. godine

Obveznik: DRVNA INDUSTRIJA "SPAČVA " D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	176.714.004	195.632.047
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	67.314	53.472
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	57.314	43.472
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	10.000	10.000
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	176.564.514	195.531.030
1. Zemljište	011	28.582.347	28.766.255
2. Građevinski objekti	012	70.875.043	74.602.314
3. Postrojenja i oprema	013	65.220.424	85.419.809
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.751.777	3.272.062
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	8.983.312	3.318.979
8. Ostala materijalna imovina	018	151.611	151.611
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	47.545	47.545
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	47.340	47.340
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	205	205
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	34.631	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	34.631	
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	86.186.453	105.651.417
I. ZALIHE (036 do 042)	035	64.848.433	69.144.753
1. Sirovine i materijal	036	11.378.954	12.357.520
2. Proizvodnja u tijeku	037	16.602.166	19.875.004
3. Gotovi proizvodi	038	20.658.462	22.701.263
4. Trgovačka roba	039	542.061	561.863
5. Predujmovi za zalihe	040	2.393.928	850.122
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	13.272.862	12.798.981
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	19.492.918	18.320.450
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	14.516.446	14.541.481
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	565.979	339.053
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.066.793	3.048.250
6. Ostala potraživanja	049	1.343.700	391.666
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	763.842	714.150
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	742.829	708.643
7. Ostala financijska imovina	057	21.013	5.507
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	1.081.260	17.472.064
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.169.118	171.435
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	264.069.575	301.454.899
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	171.027.951	208.579.735
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	75.530.440	105.530.440
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	1.020.060	1.316.671
1. Zakonske rezerve	066	1.227.920	1.524.531
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	207.860	207.860
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	48.363.030	46.851.830
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	40.182.195	47.329.010
1. Zadržana dobit	073	40.182.195	47.329.010
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	5.932.226	7.551.784
1. Dobit poslovne godine	076	5.932.226	7.551.784
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	3.827.993	2.237.096
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.837.328	1.837.328
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	1.990.665	399.768
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	43.646.777	42.535.989
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	28.877.365	30.027.301
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	3.182.737	1.253.740
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	970.400	970.400
9. Odgođena porezna obveza	092	10.616.275	10.284.548
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	44.946.546	48.093.658
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	5.292.498	5.733.054
4. Obveze za predujmove	097	1.002.780	1.030.159
5. Obveze prema dobavljačima	098	23.086.877	25.318.206
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.460.950	3.976.255
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.683.495	2.594.957
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	9.419.946	9.441.027
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	620.308	8.421
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	264.069.575	301.454.899
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji 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 godišnje financijske izvještaje.

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2017. do 31.12.2017. godine

Obveznik: DRVNA INDUSTRIJA "SPACVA" D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	184.939.227	201.977.894
1. Prihodi od prodaje	112	178.832.229	199.556.261
2. Ostali poslovni prihodi	113	6.106.998	2.421.633
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	176.829.098	191.369.275
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-216.616	-5.315.639
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	102.286.849	124.027.230
a) Troškovi sirovina i materijala	117	83.638.409	108.057.657
b) Troškovi prodane robe	118	4.020.356	965.377
c) Ostali vanjski troškovi	119	14.628.084	15.004.196
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	45.772.590	50.844.217
a) Neto plaće i nadnice	121	30.271.048	34.638.886
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.382.767	9.820.785
c) Doprinosi na plaće	123	6.118.775	6.384.546
4. Amortizacija	124	11.732.782	11.447.483
5. Ostali troškovi	125	17.102.230	9.943.312
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	151.263	422.672
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	151.263	422.672
7. Rezerviranja	129		
8. Ostali poslovni rashodi	130		
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.199.963	1.500.403
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	1.199.963	1.500.403
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	2.537.337	2.847.896
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	2.537.337	2.847.896
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	186.139.190	203.478.297
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	179.366.435	194.217.171
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	6.772.755	9.261.126
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	6.772.755	9.261.126
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	840.529	1.709.342
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	5.932.226	7.551.784
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	5.932.226	7.551.784
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		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	5.932.226	7.551.784
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	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
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	5.932.226	7.551.784
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		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2017 do 31.12.2017. godine

Obveznik: <u>SPAČVA DD</u>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	6.772.755	9.261.126
2. Amortizacija	002	11.732.782	11.447.483
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	3.402.823	2.706.556
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	1.031.127	1.172.468
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	10.954.748	1.609.570
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	33.894.235	26.197.203
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	8.158	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010	349.503	4.303.443
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	357.661	4.303.443
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	33.536.574	21.893.760
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	47.000	132.686
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		30.000.000
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	47.000	30.132.686
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	18.443.700	30.117.432
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	18.443.700	30.117.432
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	15.254
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	18.396.700	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		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	5.381.061	7.396.795
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	5.381.061	7.396.795
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	23.458.162	12.915.005
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	23.458.162	12.915.005
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	18.077.101	5.518.210
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	16.390.804
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	2.937.227	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	4.018.487	1.081.260
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	16.390.804
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	2.937.227	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.081.260	17.472.064



SPACVA®

Spacva d.d.

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

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

spacva@spacva.hr, www.spacva.hr

Vinkovci, 30.04.2018.

IZJAVA

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

Predsjednik Uprave
Dr.sc. Josip Faletar

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



The mark of
responsible forestry
FSC® C017441



Trgovačko društvo registrirano kod Trgovačkog suda u Osijeku, broj reg. uložka Ti-95/1333-2, MBS 030014502 • dr.sc. Josip Faletar, predsjednik Uprave; Borislav Škegro, predsjednik Nadzornog odbora • Računi banaka: PBZ HR172340009111098866; RBA HR1824840081103307804; ESB HR5724020061100430537; HPB HR0223900011100312157 • Temeljni kapital društva 105.530.440,00 kn, podijeljen na 5.276.522 dionica u nominalnoj vrijednosti 20,00kn (uplaćen u cijelosti).