

IZVJEŠĆE

O PROVEDBI FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

Vjesnika d.d. za razdoblje 01.01.2017. – 30.09.2017.

LISTOPAD 2017.

Sukladno odredbama članka 79. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi (NN 108/12, 144/12, 81/13, 112/13), dužnik Vjesnik d.d., tiskarsko izdavačke djelatnosti, OIB: 83180487843, Slavonska avenija 4, Zagreb, podnosi tromjesečno izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja.

Predstečajna nagodba nad dužnikom VJESNIK d.d. Zagreb zaključena je pred Trgovačkim sudom u Zagrebu, Stalna služba u Karlovcu, dana 8.11.2013. godine, rješenje broj 3Stpn-180/13 koje je s danom 5.12.2013. godine postalo pravomoćno.

Financijska izvješća koja se prilažu (Bilanca, Račun dobiti i gubitka i Novčani tijek) obuhvaćaju rezultate poslovanja društva Vjesnik d.d. za razdoblje 1.1.2017. godine do 30.09.2017. godine. (revidirano), dok izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja obuhvaća razdoblje od 5. prosinca 2013. godine do 30. rujna 2017. godine.

MJERE IZ SKLOPLJENE PREDSTEČAJNE NAGODBE I PROVEDBA ISTIH

- Planom financijskog restrukturiranja predviđene su mjere financijskog restrukturiranja i to po Grupama:

1. Tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu (17 vjerovnika)

UTVRĐENE MJERE

- Utvrđena tražbina u iznosu 124.117.881,83 kune
- Namirenje tražbine u 100%-tnom iznosu kroz prienos tj. prodaju dijela nekretnine i to 3860/10000 dijela nove z.k.čest. 4712/1 kuća i dvorište, Slavonska avenija-Odranska, ukupne površine 32.435 m² k.o. Trnje, a koja nekretnina u naravi predstavlja prostore u objektima ukupne površine 17.248,53 m² zajedno s udjelima u građevinskom zemljištu koji su definirani su Ugovorom o kupoprodaji od dana 7. studenoga 2013. godine koji je sastavni dio predstečajne nagodbe, te Aneksa ugovora o kupoprodaji i Sporazuma sklopljenih dana 19. prosinca 2013. godine.

- U sklopljenoj predstečajnoj nagodbi pred Trgovačkim sudom u Zagrebu, Stalna služba u Karlovcu, br. 3Stpn-180/13, namjera Ministarstva financija RH kao predlagatelja Izmijenjenog plana financijskog restrukturiranja te Vjesnika d.d. kao dužnika je bila sklopiti predstečajnu nagodbu prema kojoj će svi vjerovnici iz iste ustupiti svoju tražbinu (ukupan iznos utvrđene tražbine je 124.117.881,83 kune) Ministarstvu financija RH koji će za Republiku Hrvatsku kupiti nekretninu od Vjesnika d.d., za iznos od 160.000.000,00 kuna, s tim da će se kupoprodajna cijena u iznosu od 124.117.881,83 kune prebiti s navedenom tražbinom u iznosu od 124.117.881,83 kune dok će preostali iznos od 35.882.118,17 kuna Ministarstvo financija RH isplatiti Vjesniku d.d. za namirenje prioriternih i ostalih tražbina i za financijsko odnosno operativno restrukturiranje društva Vjesnik d.d.

PROVEDBA

- U cijelosti su naplaćena preostala potraživanja od Ministarstva financija RH s osnove prodaje nekretnine (razlika kupoprodajne cijene nekretnine i iznosa ukupno utvrđene tražbine Grupe tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu) u iznosu od 35.882.118,20 kuna.
- Zatvorena obveza prema Grupi tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu u iznosu 124.117.881,83 kune sukladno Ugovoru o kupoprodaji nekretnine od 07.11.2013. godine i Anex Ugovoru od 19.12.2013. godine.

2. Grupa financijske institucije

Financijski vjerovnici koji sudjeluju u postupku predstečajne nagodbe (tri vjerovnika).

UTVRĐENE MJERE

- Utvrđena tražbina u iznosu 5.707.849,07 kuna
- Otplata u 100%-tnom iznosu
- Period otplate od 5 godina (60 mjeseci) sredstvima iz redovnog poslovanja
- Otplata utvrđene tražbine najkasnije do 31.12.2018. godine, u jednakim mjesečnim anuitetima s tim da prva rata dopijeva 30.11.2013. godine, a posljednja 31.10.2018. godine.

PROVEDBA

- Provedba utvrđenih mjera za Grupu financijske institucije realizirana je temeljem Rješenja Trgovačkog suda i provedena kroz revidirana izvješća za 2013. godinu.
- U zadanom roku, u cijelosti su uplaćeni dospjeli anuiteti u iznosu od 4.517.456,23 kune.

Dana 20.12.2013. godine Društvo je uplatilo dvije rate koje su imale dospijeće u 2013. godini, a dospjele rate iz 2014. godine, 2015. godine i 2016. godine uplaćene su 29.1.2014., 24.2.2014., 31.3.2014., 28.4.2014., 30.5.2014., 27.6.2014., 30.7.2014., 28.8.2014., 29.9.2014., 30.10.2014., 28.11.2014., 30.12.2014., 26.1.2015., 25.2.2015., 27.3.2015., 29.04.2015., 28.05.2015., 26.06.2015., 31.07.2015., 28.08.2015., 28.09.2015., 28.10.2015., 25.11.2015., 30.12.2015., 25.1.2016., 26.2.2016., 31.3.2016., 26.04.2016., 27.05.2016. i 24.06.2016., 27.7.2016., 22.8.2016., 27.9.2016., 27.10.2016., 28.11.2016. i 30.12.2016., 30.1.2017., 24.2.2017., 29.3.2017., 28.4.2017., 31.5.2017., 30.06.2017., 31.07.2017., 06.09.2017. i 29.09.2017.

3. Grupa ostali vjerovnici

Ostali vjerovnici koji sudjeluju u postupku predstečajne nagodbe (159 vjerovnika).

UTVRĐENE MJERE

- Utvrđena tražbina u iznosu 20.627.962,57 kuna
- Otpis 50% utvrđene tražbine
- Otplata utvrđenog preostalog duga u iznosu 10.323.981,29 kuna najkasnije do 31.12.2018. godine, s tim da prva rata dospijeva 30.11.2013. godine, a posljednja 31.10.2018. godine

PROVEDBA

- Provedba utvrđenih mjera za Grupu Ostali vjerovnici realizirana je temeljem Rješenja Trgovačkog suda i provedena kroz revidirana izvješća za 2013. godinu.
- U zadanom roku, u cijelosti su uplaćeni dospjeli anuiteti u iznosu 7.830.049,73 kuna.

Dana 20.12.2013. godine Društvo je uplatilo dvije rate koje su imale dospjeće u 2013. godini, a dospjele rate iz 2014. godine, 2015. godine i 2016. godine uplaćene su 29.1.2014., 24.2.2014., 31.3.2014., 28.4.2014., 30.5.2014., 27.6.2014., 30.7.2014., 28.8.2014., 29.9.2014., 30.10.2014., 28.11.2014., 30.12.2014., 26.1.2015., 25.2.2015., 27.3.2015., 29.04.2015., 28.05.2015., 26.06.2015., 31.07.2015., 28.08.2015., 28.09.2015., 28.10.2015., 25.11.2015., 30.12.2015., 25.1.2016., 26.2.2016., 31.3.2016., 26.04.2016., 27.05.2016., 24.06.2016., 27.7.2016., 22.8.2016., 28.9.2016., 27.10.2016., 25.11.2016., 29.12.2016., 30.1.2017., 24.2.2017., 29.3.2017., 28.4.2017., 30.5.2017., 30.6.2017., 31.07.2017., 06.09.2017., 07.09.2017., 29.09.2017. i 04.10.2017. (Društvo je dana 4.10.2017. uplatilo ratu koja je dospjela u rujnu 2017. godine).

OSTALI ELEMENTI VEZANI UZ FINACIJSKO RESTRUKTURIRANJE DRUŠTVA I PREDSTEČAJNU NAGODBU

- Na ročištu održanom dana 22.4.2013. godine pred Nagodbenim vijećem HR01, usvojen je i izvršen prijebaj utvrđenih tražbina u iznosu od 427.496,45 kuna.
- Kao posebna mjera financijskog restrukturiranja predviđena su sredstva od prodaje nekretnine (razlika kupoprodajne cijene nekretnine i iznosa ukupno utvrđene tražbine Grupe tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu) u iznosu od 35.882.118,17 kuna.

PRIVICI UZ TROMJESEČNO IZVJEŠĆE O PROVEDBI FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

- Bilanca stanja na dan 30.09.2017. godine (nerevidirano)
- Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.-30.09.2017. godine (nerevidirano)
- Izvješće o novčano tijeku za razdoblje 1.1.-30.09.2017. godine (nerevidirano)
- Izjavu da nije poduzeta niti jedna radnja koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednak položaj

BILJEŠKE

PRIHODI

U prvih devet mjeseci 2017. godine ostvareni su ukupni prihodi Vjesnika d.d. u iznosu od 43.681.482,23 kune i povećani su za 2% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (42.989.280,55 kuna), od čega su poslovni prihodi 43.659.345,79 kuna, dok je udio ostalih prihoda u ukupnom prihodu Društva neznatan.

Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 43.017.915,55 kuna, što je više za 3% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Vrijednosno su najznačajniji prihodi od prodaje usluga tiskanja 40.260.632,67 kuna, prihodi od prodaje otpadnog materijala (revijalni, novinski papir i ploče) u iznosu 1.397.654,83 kune, prihodi od prodaje električne energije (prefakturiranje električne energije suvlasnicima poslovnog prostora) u iznosu 652.012,21 kunu te ostali prihodi u iznosu 707.615,84 kune.

Prihodi od prodaje usluga tiskanja ostvareni su u iznosu od 40.260.632,67 kuna i čine 92% ukupno ostvarenih prihoda. Odnose se na prihode od tiskanja u zemlji u iznosu od 39.849.509,47 kuna i prihode od tiskanja u inozemstvu u iznosu od 411.123,20 kuna.

Ostali poslovni prihodi ostvareni su u iznosu 641.430,24 kune i veći su za 49% u odnosu na isto razdoblje 2016. godine.

Financijski prihodi iznose 22.136,44 kune i smanjeni su za 84% u odnosu na prethodnu godinu.

RASHODI

Ukupni rashodi u razdoblju od 01.01.2017. do 30.09.2017. iznose 42.882.361,77 kuna i bilježe smanjenje od 17% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Poslovni rashodi čine 99% ukupnih

rashoda Društva i smanjeni su za 17% u odnosu na prethodnu godinu, dok su financijski rashodi manji za 42% ili 172.603,44 kune u odnosu na prethodno razdoblje.

Vrijednosno su najznačajniji materijalni troškovi u iznosu 24.445.093,00 kuna, koji čine 57% ukupno ostvarenih poslovnih rashoda. Slijede troškovi osoblja u iznosu 12.945.956,61 kunu ili 30%, amortizacija u iznosu 2.557.219,48 kuna ili 6% i ostali troškovi poslovanja u iznosu 2.647.506,13 kuna ili 6% .

Materijalni troškovi smanjeni su za 2.681.782,41 kunu ili 10% u odnosu na troškove u istom obračunskom razdoblju prethodne godine. Odnose se na troškove sirovina i materijala u iznosu 20.942.251,20 kuna i troškove usluga u iznosu 3.003.499,29 kuna te ostalo u iznosu od 499.342,51 kunu.

Troškovi osoblja ostvareni su u iznosu 12.945.956,61 kunu i smanjeni su za 5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na dan 30.9.2017. godine u Društvu je bilo zaposleno 208 radnika.

Ukupno obračunata amortizacija za prvih devet mjeseci 2017. godine iznosi 2.557.219,48 kuna.

Uprava Društva donijela je Odluku o povećanju amortizacijskog vijeka upotrebe za određene grupe materijalne imovine, a primjenjuje se na obračun amortizacije od II. kvartala 2017. godine i buduće godine poslovanja.

DOBIT

Prema podacima iz Računa dobiti i gubitka, ukupni prihodi su ostvareni u iznosu od 43.681.482,23 kune, rashodi u iznosu od 42.882.361,77 kuna, te dobit za devet mjeseca iznosi 799.120,46 kuna.

BILANCA

Ukupna imovina Društva na dan 30.09.2017. godine iznosi 54.517.147,90 kuna i za 10%kuna je manja od stanja na dan 30.09.2016. godine pri čemu se bilježi smanjenje dugotrajne i kratkotrajne imovine.

Dugotrajna imovina iznosila je 35.601.037,15 kuna činila 65,30%, a kratkotrajna 18.876.880,46 kuna ili 34,63% ukupne aktive Društva. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda zauzima udjel od 0,07% u ukupnoj aktivni Društva.

Kapital i rezerve na dan 30.09.2017. godine iskazani su u iznosu 29.681.227,84 kune, a odnose se na temeljni (upisani kapital) u iznosu 106.168.300,00 kuna, revalorizacijske rezerve u iznosu 23.016.366,39 kuna te preneseni gubitak u iznosu 100.302.559,01 kunu i dobit tekuće godine u iznosu 799.120,46 kuna.

Dugoročne obveze iznose 4.890.563,42 kune i smanjene su za 17% u odnosu na 30.09.2016. Odnose se na obveze koje su utvrđene u postupku predstečajne nagodbe koji se vodio pred Financijskom agencijom, sukladno prihvaćenom planu financijskog restrukturiranja i to po Grupama: ostali vjerovnici u iznosu 1.724.246,15 kuna, financijske institucije u iznosu 949.417,36 kuna sa rokom otplate kroz 1 godinu u mjesečnim iznosima, s tim da prva rata dospijeva 31.01.2018. godine, a posljednja 31.10.2018. godine, ostale obveze u iznosu 2.216.899,91 kunu.

Kratkoročne obveze iznose 14.334.902,32 kune i smanjene su 8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Odnose se na obveze koje su utvrđene u postupku predstečajne nagodbe koji se vodio pred Financijskom agencijom, sukladno prihvaćenom planu financijskog restrukturiranja i to po Grupama: ostali vjerovnici u iznosu 888.098,08 kuna i financijske institucije u iznosu 289.993,11 kuna. Grupe ostali vjerovnici i financijske institucije dospijevaju na naplatu u mjesečnim ratama zadnjeg dana u mjesecu 2017. godine. Slijede obveze prema dobavljačima u iznosu 9.164.612,62 kune, obveze prema zaposlenima u iznosu 981.102,51 kunu, obveze za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu 2.311.478,30 kuna, ostale obveze u iznosu 609.372,30 kuna te obveze za predujmove u iznosu 90.245,40 kuna.

BILANCA
stanje na dan 30.09.2017.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		37.401.623	35.601.036
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		159.222	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		6.695	
3. Goodwill	006			
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		152.527	
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		37.187.418	32.871.869
1. Zemljište	011		23.099.117	23.099.117
2. Građevinski objekti	012		5.636.749	4.276.836
3. Postrojenja i oprema	013		7.666.478	4.832.274
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		264.691	143.259
5. Biološka imovina	015			
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018		520.383	520.383
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		54.983	30.875
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		1.594	1.594
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		53.389	29.281
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	2.698.292
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			2.698.292
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		23.497.991	18.876.881
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		5.577.919	5.419.702
1. Sirovine i materijal	039		5.353.344	5.072.034
2. Proizvodnja u tijeku	040		51.417	10.778
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043		173.158	336.890
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		17.676.606	12.481.227
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		17.485.852	12.355.741
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		136.232	125.486
6. Ostala potraživanja	052		54.522	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		243.466	975.952
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			39.230
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		60.899.614	54.517.147
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		30.087.654	29.681.228
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		106.168.300	106.168.300
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072		1.337.847	1.337.847
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		1.337.847	1.337.847
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		23.016.367	23.016.367
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		-90.475.980	-100.302.559
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083		90.475.980	100.302.559
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-8.621.033	799.120
1. Dobit poslovne godine	085			799.120
2. Gubitak poslovne godine	086		8.621.033	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		9.293.295	5.524.118
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		2.521.044	2.567.544
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		6.772.251	2.956.574
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		5.926.244	4.890.563
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		2.104.432	949.417
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103		3.811.810	1.865.573
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105		10.002	2.075.573
11. Odgođena porezna obveza	106			

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		15.520.036	14.334.902
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		291.078	289.993
7. Obveze za predujmove	114		51.970	90.245
8. Obveze prema dobavljačima	115		9.713.367	10.052.711
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.053.222	981.103
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		1.923.090	2.311.478
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		2.487.309	609.372
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		72.385	86.336
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		60.899.614	54.517.147
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2017. do 30.09.2017.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		42.847.814	43.659.346
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		41.581.832	43.017.916
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		1.265.982	641.430
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		51.198.807	42.643.459
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		-51.417	47.684
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		27.126.875	24.445.093
a) Troškovi sirovina i materijala	134		22.108.608	20.942.251
b) Troškovi prodane robe	135		389.754	499.343
c) Ostali vanjski troškovi	136		4.628.513	3.003.499
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		13.636.897	12.945.957
a) Neto plaće i nadnice	138		8.697.613	8.444.048
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		2.936.550	2.596.189
c) Doprinosi na plaće	140		2.002.734	1.905.720
4. Amortizacija	141		5.538.818	2.557.219
5. Ostali troškovi	142		2.239.770	2.150.462
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		880.159	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		880.159	
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		1.827.705	497.044
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		141.466	22.136
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		138.102	17.538
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		3.364	4.598
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		411.506	238.903
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		407.631	226.064
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		3.875	12.839
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		42.989.280	43.681.482
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		51.610.313	42.882.362
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-8.621.033	799.120
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	799.120
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		8.621.033	0
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		-8.621.033	799.120
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	799.120
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		8.621.033	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSF-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSF-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSF-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2017. do 30.09.2017.

**Obrazac
POD-NTD**

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Novčani primici od kupaca	001		55.620.773	54.702.476
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003			
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Novčani izdaci dobavljačima	005		-35.878.038	-32.950.545
6. Novčani izdaci za zaposlene	006		-12.982.664	-12.247.738
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007			
8. Ostali novčani primici i izdaci	008		-6.075.967	-7.993.693
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009		684.104	1.510.500
9. Novčani izdaci za kamate	010		-161.915	-19
10. Plaćeni porez na dobit	011			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012		522.189	1.510.481
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014			
3. Novčani primici od kamata	015			
4. Novčani primici od dividendi	016			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018			
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020		-120.448	-12.043
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021			
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024			
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025		-120.448	-12.043
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026		-120.448	-12.043
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030		246.509	16.091
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031		246.509	16.091
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			
3. Novčani izdaci za financijski najam	034			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		-881.577	-849.247
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037		-881.577	-849.247
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038		-635.068	-833.156
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040		-233.327	665.282
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041		476.793	310.670
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042		243.466	975.952

Zagreb, 30.10.2017.

IZJAVA

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

Direktor
Ilija Nedić