

IZVJEŠĆE

O PROVEDBI FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

Vjesnika d.d. za razdoblje 01.01.2015. – 30.09.2015.

LISTOPAD 2015.

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, Slavenska 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 1.1.2015. godine do 30.9.2015. godine. (nerevidirano), dok tromjesečno izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja obuhvaća razdoblje od 5. prosinca 2013. godine do 30. rujna 2015. 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 prijenos tj. prodaju dijela nekretnine i to 3860/10000 dijela nove z.k.čest. 4712/1 kuća i dvorište, Slavenska 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 obvezaprema Grupi tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu u iznosu 114.733.072,27 kuna sukladno Ugovoru o kupoprodaji nekretnine od 07.11.2013. godine i Anex Ugovoru od 19.12.2013. godine.
- Ostaje za provedbu zatvaranje obveza prema Grupi tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu u iznosu 9.384.809,56 kuna i to kada vjerovnici iz iste prenesu svoja potraživanja s Vjesnika d.d. na Ministarstvo financija RH posebnim ugovorima.

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 dospijeva 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 2.020.144,57 kuna.

Dana 20.12.2013. godine Društvo je uplatilo dvije rate koje su imale dospjeće u 2013. godini, a dospjele rate iz 2014. godine i 2015. 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. i 26.06.2015., 31.07.2015., 28.08.2015., 28.09.2015.

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 3.988.968,25 kuna.

Dana 20.12.2013. godine Društvo je uplatilo dvije rate koje su imale dospjeće u 2013. godini, a dospjele rate iz 2014. godine i 2015. 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. i 26.06.2015, 31.07.2015., 28.08.2015., 28.09.2015.

OSTALI ELEMENTI VEZANI UZ FINACIJSKO RESTRUKTURIRANJE DRUŠTVA I PREDSTEČAJNUNAGODBU

- 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.
- Društvo, sukladno usvojenom planu nastavlja provedbu mjera operativnog i financijskog restrukturiranja.

PRIVICI UZ TROMJESEČNO IZVJEŠĆE O PROVEDBI FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

- Bilanca stanja na dan 30.9.2015. godine (nerevidirano)
- Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.-30.9.2015. godine (nerevidirano)
- Izvješće o novčano tijeku za razdoblje 1.1.-30.9.2015. 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 2015. godine su ostvareni ukupni prihodi Vjesnika d.d. u iznosu od 47.886.856,60 kuna i smanjeni su za 21% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (60.557.224,28 kuna), od čega su poslovni prihodi 47.789.643,25 kuna, dok je udio ostalih prihoda u ukupnom prihodu Društva neznatan.

Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 46.359.941,96 kuna, što je manje za 12.526.192,22 kune u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Vrijednosno su najznačajniji prihodi od prodaje usluga tiskanja u iznosu 44.088.741,67 kuna, prihodi od prodaje otpadnog materijala (revijalni, novinski papir i ploče) u iznosu 1.319.004,50 kuna, prihodi od prodaje električne energije (prefakturiranje električne energije najmodavcima poslovnog prostora) u iznosu 743.860,46 kuna te ostali prihodi u iznosu 208.335,33 kune.

Prihodi od prodaje usluga tiskanja ostvareni su u iznosu od 44.088.741,67 kuna i čine 92% ukupno ostvarenih prihoda. Odnose se na prihode od tiskanja u zemlji u iznosu od 43.920.800,93 kune i prihode od tiskanja u inozemstvu u iznosu od 167.940,74 kune.

Ostali poslovni prihodi ostvareni su u iznosu 1.429.701,29 kuna i manji su za 397.094 kune u odnosu na isto razdoblje 2014. godine.

Financijski prihodi iznose 97.213,35 kuna i smanjeni su za 23% u odnosu na prethodnu godinu.

RASHODI

Ukupni rashodi u razdoblju od 01.01.2015. do 30.09.2015. iznose 53.514.728,92 kune i bilježe smanjenje od 23% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Poslovni rashodi čine 99,6% ukupnih rashoda Društva i smanjeni su za 15.275.047,77 kuna ili 22% u odnosu na prethodnu godinu, dok su financijski rashodi manji za 78% u odnosu na prethodno razdoblje (1.042.009,65 kune).

Vrijednosno su najznačajniji materijalni troškovi u iznosu 30.362.591,70 kuna, koji čine 56,99% ukupno ostvarenih poslovnih rashodi. Slijede troškovi osoblja u iznosu 13.390.108,80 kuna ili 25,13%, amortizacija u iznosu 6.084.271,79 kuna ili 11,42%, ostali troškovi poslovanja u iznosu 2.927.845,74 kune ili 5,50% te vrijednosno usklađenje u iznosu 520.295,82 kune ili 0,98%.

Materijalni troškovi smanjeni su za 12.522.773,60 kuna ili 29% u odnosu na troškove u istom obračunskom razdoblju prethodne godine. Odnose se na troškove sirovina i materijala u

iznosu 24.938.084,49 kuna i troškove usluga u iznosu 5.015.574,74 kune te ostalo u iznosu od 408.932,47 kuna ili 0,01%.

Troškovi osoblja ostvareni su u iznosu 13.390.108,80 kuna i smanjeni su za 12% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na dan 30.09.2015. godine u Društvu je bilo zaposleno 231 radnika.

Trošak amortizacije za devet mjeseci iznosi 6.084.271,79 kuna i za 11% je manji u odnosu na prethodnu godinu.

Trošak vrijednosnog usklađenja za prvih devet mjeseci iznosi 520.295,82 kune.

GUBITAK

Prema podacima iz Računa dobiti i gubitka, ukupni prihodi su ostvareni u iznosu od 47.886.856,60 kuna, rashodi u iznosu od 53.514.728,92 kune, te gubitak za devet mjeseci iznosi 5.627.872,32 kune.

BILANCA

Ukupna imovina Društva na dan 30.9.2015. godine iznosi 85.301.810,67 kuna i za 128.070.874,09 kuna je manja od stanja na dan 30. rujna 2014. godine pri čemu se bilježi smanjenje dugotrajne i kratkotrajne imovine.

Dugotrajna imovina čini 53% ukupne aktive Društva i smanjena je za 8.398.816,34 kune u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Kratkotrajna imovina iznosi 40.450.086,53 kune i čini 47% ukupne aktive Društva i smanjena je za 119.581.646,02 kune u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Potraživanja od Ministarstva financija RH s osnove prodaje nekretnine iznose 9.384.809,53 kune.

Prodaja nekretnine na adresi Slavonska avenija 4, Zagreb iznosi 160.000.000,00 kuna, sukladno Ugovoru o kupoprodaji nekretnine od 07.11.2013. godine i Anex ugovoru od

19.12.2013. godine između Ministarstva financija RH kao Kupca i Vjesnika d.d. kao Prodavatelja.

Iznos od 9.384.809,53 kune Ministarstvo financija platiti će na način da će se za navedeni iznos izvršiti prijeboj s obvezama Grupe tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu i to kada vjerovnici iz iste prenesu svoja potraživanja s Vjesnika d.d. na Ministarstvo financija RH.

Kapital i rezerve na dan 30.9.2015. godine iskazani su u iznosu 45.543.877,48 kuna, a odnose se na temeljni (upisani kapital) u iznosu 106.168.300,00 kuna, revalorizacijske rezerve u iznosu 23.016.366,39 kuna, preneseni gubitak u iznosu 78.012.916,59 kuna i gubitak tekuće godine u iznosu 5.627.872,32 kune.

Dugoročne obveze iznose 9.133.654,42 kune i smanjene su za 26% odnosno za 3.242.436,68 kuna u odnosu na 30.09.2014. 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 5.872.277,99 kuna i financijske institucije u iznosu 3.251.374,48 kuna s rokom otplate kroz 3 godine u mjesečnim iznosima, s tim da prva rata dospijeva 31.01.2016. godine a posljednja 31.10.2018. godine te ostale obveze u iznosu 10.001,95 kuna.

Kratkoročne obveze iznose 25.618.787,79 kuna i smanjiti će se za 9.384.809,56 kuna, i to kada se izvrši prijeboj s potraživanjima od prodaje nekretnine odnosno kada vjerovnici iz iste prenesu svoja potraživanja s Vjesnika d.d. na Ministarstvo financija RH.

Provedbom predstečajne nagodbe došlo je do smanjenja zaduženosti i promjene ročnosti obveza.

BILANCA
stanje na dan 30.09.2015.

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 I NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		53.250.540	44.851.724
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		212.748	185.984
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		60.221	33.458
3. Goodwill	006			
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		152.527	152.526
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		52.400.228	44.356.752
1. Zemljište	011		23.099.117	23.099.117
2. Građevinski objekti	012		9.762.577	7.699.663
3. Postrojenja i oprema	013		18.471.870	12.879.198
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		280.771	158.391
5. Biološka imovina	015			
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018		785.893	520.383
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		620.818	308.988
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		235.294	235.294
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		385.524	73.694
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		16.746	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032		16.746	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		160.031.733	40.450.086
I. ZALIHE (036 do 042)	035		7.813.739	8.168.196
1. Sirovine i materijal	036		6.753.515	7.897.963
2. Proizvodnja u tijeku	037		50.059	27.211
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039			
5. Predumovi za zalihe	040		1.010.165	243.022
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		152.072.590	31.505.143
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		151.819.715	31.119.562
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		1.200	900
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		148.169	134.681
6. Ostala potraživanja	049		103.506	250.000
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		0	0
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			
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058		145.404	776.747
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		90.412	
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		213.372.685	85.301.810
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			

PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		53.256.037	45.543.877
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063		106.168.300	106.168.300
II. KAPITALNE REZERVE	064			
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065		0	0
1. Zakonske rezerve	066			
2. Rezerve za vlastite dionice	067		1.337.847	1.337.847
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		1.337.847	1.337.847
4. Statutarne rezerve	069			
5. Ostale rezerve	070			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		23.016.366	23.016.366
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072		-66.888.263	-78.012.917
1. Zadržana dobit	073			
2. Preneseni gubitak	074		66.888.263	78.012.917
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		-9.040.366	-5.627.872
1. Dobit poslovne godine	076			
2. Gubitak poslovne godine	077		9.040.366	5.627.872
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		5.582.304	4.910.204
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		2.732.510	2.529.958
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082		2.849.794	2.380.246
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083		12.376.091	9.133.654
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		4.396.456	3.251.374
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088		7.968.654	5.872.278
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091		10.981	10.002
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		142.104.882	25.618.788
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		59.966.355	286.886
4. Obveze za predujmove	097		178.024	146.808
5. Obveze prema dobavljačima	098		37.030.430	19.908.684
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		1.044.588	1.092.275
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		37.987.876	1.969.867
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105		5.897.609	2.214.268
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		53.371	95.287
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		213.372.685	85.301.810
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.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2015. do 30.09.2015.

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 (112+113)	111		60.431.328	47.789.644
1. Prihodi od prodaje	112		58.886.134	46.359.942
2. Ostali poslovni prihodi	113		1.545.194	1.429.702
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		68.555.581	53.280.533
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		-50.059	-4.581
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		42.885.366	30.362.592
a) Troškovi sirovina i materijala	117		36.482.064	24.938.084
b) Troškovi prodane robe	118		406.539	408.933
c) Ostali vanjski troškovi	119		5.996.763	5.015.575
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		15.238.548	13.390.109
a) Neto plaće i nadnice	121		9.603.749	8.585.373
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		3.462.882	2.833.072
c) Doprinosi na plaće	123		2.171.917	1.971.664
4. Amortizacija	124		6.849.598	6.084.272
5. Ostali troškovi	125		3.066.956	2.242.578
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		315.014	520.296
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		315.014	520.296
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi	130		250.158	685.267
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		125.896	97.213
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		125.896	97.213
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		1.042.009	234.196
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		1.042.009	234.196
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		60.557.224	47.886.857
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		69.597.590	53.514.729
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		-9.040.366	-5.627.872
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		9.040.366	5.627.872
XII. POREZ NA DOBIT	151			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		-9.040.366	-5.627.872
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		9.040.366	5.627.872
DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157			
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 nematerijalne imovine	160			
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava 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 - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obrazac
POD-NTD

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od kupaca	001		84.010.317	99.129.575
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. Ostali novčani primici	005		890.288	1.044.789
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006		84.900.605	100.174.364
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		66.675.888	77.627.320
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		14.364.574	12.446.760
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009			
4. Novčani izdaci za kamate	010		2.450.428	45.020
5. Novčani izdaci za poreze	011		8.780.204	4.933.049
6. Ostali novčani izdaci	012		5.003.116	3.960.255
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013		97.274.210	99.012.404
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014		0	1.161.960
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015		12.373.605	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016			
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017			
3. Novčani primici od kamata*	018			
4. Novčani primici od dividendi*	019			
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		175.672	553.071
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023			
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025		175.672	553.071
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026		0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027		175.672	553.071
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		29.949	32.886
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		12.556.447	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031		12.586.396	32.886
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			
3. Novčani izdaci za financijski najam	034			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		865.783	864.861
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037		865.783	864.861
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038		11.720.613	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039		0	831.975
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040		0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041		828.664	223.086
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		974.068	999.834
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043			
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		828.664	223.086
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045		145.404	776.748

* Primici s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A)

Zagreb, 29.10.2015.

IZJAVA

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

predsjednik Uprave
Vječešlav Maleš