

# IZVJEŠĆE

## O PROVEDBI FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

### Vjesnika d.d. za razdoblje 01.01.2016. – 30.09.2016.

**LISTOPAD 2016.**

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 1.1.2016. godine do 30.09.2016. godine. (nerevidirano), dok izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja obuhvaća razdoblje od 5. prosinca 2013. godine do 30. rujna 2016. 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 m<sup>2</sup> k.o. Trnje, a koja nekretnina u naravi predstavlja prostore u objektima ukupne površine 17.248,53 m<sup>2</sup> 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 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 3.382.716,84 kuna.

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., 24.06.2016., 27.07.2016., 22.08.2016., i 27.09.2016..

### **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 6.077.627,29 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., 24.06.2016., 27.07.2016., 28.07.2016., 22.08.2016., 27.09.2016. i 28.09.2016..

### ***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 prijeboj 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 30.09.2016. godine (nerevidirano)
- Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.-30.09.2016. godine (nerevidirano)
- Izvješće o novčano tijeku za razdoblje 1.1.-30.09.2016. godine (nerevidirano)
- Izjavu da nije poduzeta niti jedna radnja koja bi za posljednju imala dovođenje vjerovnika u nejednak položaj

# BILJEŠKE

## PRIHODI

U prvih devet mjeseci 2016. godine ostvareni su ukupni prihodi Vjesnika d.d. u iznosu od 42.989.280,55 kuna i smanjeni su za 10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (47.886.856,60 kuna), od čega su poslovni prihodi 42.847.814,09 kuna, dok je udio ostalih prihoda u ukupnom prihodu Društva neznatan.

Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 40.998.264,64 kune, što je manje za 5.157.697,32 kune u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Vrijednosno su najznačajniji prihodi od prodaje usluga tiskanja u iznosu 39.058.222,71 kunu, prihodi od prodaje otpadnog materijala (revijalni, novinski papir i ploče) u iznosu 1.255.678,35 kuna, prihodi od prodaje električne energije (prefakturiranje električne energije najmodavcima poslovnog prostora i telefonija) u iznosu 684.363,58 kuna te ostali prihodi u iznosu 1.849.549,45 kuna.

Prihodi od prodaje usluga tiskanja ostvareni su u iznosu od 39.058.222,71 kunu i čine 99,6% ukupno ostvarenih prihoda. Odnose se na prihode od tiskanja u zemlji u iznosu od 38.244.093,16 kuna i prihode od tiskanja u inozemstvu u iznosu od 814.129,55 kuna.

Ostali poslovni prihodi ostvareni su u iznosu 3.789.591,38 kuna i veći su za 88.689,80 kuna u odnosu na isto razdoblje 2015. godine.

Financijski prihodi iznose 141.466,46 kuna i veći su za 46% u odnosu na prethodnu godinu.

## RASHODI

Ukupni rashodi u razdoblju od 01.01.2016. do 30.09.2016. iznose 51.610.313,16 kuna i bilježe smanjenje od 4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Poslovni rashodi čine 99,2% ukupnih rashoda Društva i smanjeni su za 2.088.222,50 kuna ili 4% u odnosu na prethodnu godinu, dok su financijski rashodi veći za 411.505,30 kuna u odnosu na prethodno razdoblje.

Vrijednosno su najznačajniji materijalni troškovi u iznosu 27.126.875,41 kunu, koji čine 52,9% ukupno ostvarenih poslovnih rashoda. Slijede troškovi osoblja u iznosu 13.636.897,94 kuna ili 26,6%, amortizacija u iznosu 5.538.817,55 kuna ili 10,8%, ostali troškovi poslovanja u iznosu 4.067.475,56 kuna ili 7,9% te troškovi vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine u iznosu 880.158,78 kuna ili 1,7%.

Materijalni troškovi smanjeni su za 3.242.213,36 kuna ili 11% u odnosu na troškove u istom obračunskom razdoblju prethodne godine. Odnose se na troškove sirovina i materijala u iznosu 22.108.608,23 kune i troškove usluga u iznosu 4.628.513,08 kuna te ostalo u iznosu od 389.754,10 kuna.

Troškovi osoblja ostvareni su u iznosu 13.636.897,94 kune i povećani su za 2% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na dan 30.09.2016. godine u Društvu je bilo zaposleno 222 radnika.

Trošak amortizacije za šest mjeseci iznosi 5.538.817,55 kuna i za 9% je manji u odnosu na prethodnu godinu.

## **GUBITAK**

Prema podacima iz Računa dobiti i gubitka, ukupni prihodi su ostvareni u iznosu od 42.989.280,55 kuna, rashodi u iznosu od 51.610.313,16 kuna, te gubitak za prvih devet mjeseci iznosi -8.621.032,61 kunu.

## **BILANCA**

Ukupna imovina Društva na dan 30.09.2016. godine iznosi 60.899.612,81 kunu i za 24.402.197,86 kuna je manja od stanja na dan 30.09.2015. godine pri čemu se bilježi smanjenje dugotrajne i kratkotrajne imovine.

Dugotrajna imovina čini 61,4% ukupne aktive Društva i smanjena je za 7.450.102,85 kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Kratkotrajna imovina iznosi 23.497.991,52 kune i čini 38,6% ukupne aktive Društva i smanjena je za 16.952.095,01 kunu u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Kapital i rezerve na dan 30.09.2016. godine iskazani su u iznosu 30.087.653,35 kuna, 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 i gubitak tekuće godine u iznosu 99.097.013,04 kune.

Dugoročne obveze iznose 5.926.243,94 kune i smanjene su za 35% odnosno za 3.202.599,82 kune u odnosu na 30.06.2015. 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: ostal vjerovnici u iznosu 3.811.809,78 kuna, financijske institucije u iznosu 2.104.432,21 kunu s rokom otplate kroz 2 godine u mjesečnim iznosima, s tim da prva rata dopijeva 31.01.2017. godine, a posljednja 31.10.2018. godine te ostale obveze u iznosu 10.001,95 kuna.

Kratkoročne obveze iznose 15.520.035,46 kuna i smanjene su 39% 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 535.943,83 kune i financijske institucije u iznosu 291.077,50 kune. Grupe ostali vjerovnici i financijske institucije dopijevaju na naplatu u mjesečnim ratama zadnjeg dana u mjesecu 2016. godine. Slijede obveze prema dobavljačima u iznosu 9.177.422,85 kuna, obveze prema zaposlenima u iznosu 1.053.221,53 kune, obveze za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu 1.923.090,46 kuna, ostale obveze u iznosu 2.487.308,89 kuna te obveze za predujmove u iznosu 51.970,40 kuna.



**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2016.

Obrazac  
**POD-BIL**

Obveznik: 83180487843; VJSENIK d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>		44.851.724	37.401.621
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>		185.984	159.221
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		33.458	6.695
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		152.527	152.527
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>		44.356.752	37.187.417
1. Zemljište	011		23.099.117	23.099.117
2. Građevinski objekti	012		7.699.663	5.636.749
3. Postrojenja i oprema	013		12.879.198	7.666.478
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		158.391	264.691
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018		520.383	520.383
9. Ulaganje u nekretnine	019			
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>		308.987	54.983
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		233.700	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		1.594	1.594
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		73.693	53.389
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>			
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>		40.450.087	23.497.992
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>		8.168.196	5.577.919
1. Sirovine i materijal	036		7.897.963	5.353.344
2. Proizvodnja u tijeku	037		27.211	51.417
3. Gotovi proizvodi	038		0	0
4. Trgovačka roba	039		0	0
5. Predujmovi za zalihe	040		243.022	173.158
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>		31.505.143	17.676.606
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		31.119.562	17.485.852
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		900	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		134.681	136.232
6. Ostala potraživanja	049		250.000	54.522
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>		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			
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>		776.747	243.466
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>			
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>		85.301.810	60.899.613
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>			

<b>PASIVA</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>		45.543.877	30.087.653
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>063</b>		106.168.300	106.168.300
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>064</b>			
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)</b>	<b>065</b>		0	0
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>			
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		1.337.847	1.337.847
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		1.337.847	1.337.847
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>			
5. Ostale rezerve	<b>070</b>			
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>071</b>		23.016.366	23.016.366
<b>V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)</b>	<b>072</b>		-78.012.917	-90.475.980
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		0	0
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		78.012.917	90.475.980
<b>VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)</b>	<b>075</b>		-5.627.872	-8.621.033
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		0	0
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		5.627.872	8.621.033
<b>VII. MANJINSKI INTERES</b>	<b>078</b>			
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>		5.035.492	9.293.295
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		2.655.245	2.521.044
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>			
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		2.380.246	6.772.251
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>		9.133.654	5.926.244
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>		3.251.374	2.104.432
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>			
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		5.872.278	3.811.810
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>			
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		10.002	10.002
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>		25.493.500	15.520.035
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>		286.886	291.078
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>		146.808	51.970
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>		19.908.684	9.713.367
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>			
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>		1.092.275	1.053.222
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>		1.969.867	1.923.090
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>			
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>		2.088.980	2.487.309
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		95.287	72.385
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>		85.301.810	60.899.613
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>			
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>				
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>			
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2016. do 30.09.2016.

Obrazac  
**POD-RDG**

Obveznik: 83180487843; VJSENIK d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>		47.789.643	42.847.814
1. Prihodi od prodaje	112		46.359.942	41.168.790
2. Ostali poslovni prihodi	113		1.429.701	1.679.024
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>		53.280.533	51.198.808
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		-4.581	-51.417
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		30.362.592	27.126.875
a) Troškovi sirovina i materijala	117		24.938.084	22.108.608
b) Troškovi prodane robe	118		408.932	389.754
c) Ostali vanjski troškovi	119		5.015.575	4.628.513
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		13.390.109	13.636.898
a) Neto plaće i nadnice	121		8.585.373	8.697.613
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		2.833.072	2.936.550
c) Doprinosi na plaće	123		1.971.663	2.002.734
4. Amortizacija	124		6.084.272	5.538.818
5. Ostali troškovi	125		2.898.585	3.730.164
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		520.296	880.159
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		520.296	880.159
7. Rezerviranja	129		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130		29.261	337.312
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>		97.213	141.466
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		97.213	141.466
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136			
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>		234.196	411.505
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		234.196	411.505
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140			
4. Ostali financijski rashodi	141			
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>			
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>			
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>			
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>			
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>		47.886.856	42.989.281
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>		53.514.729	51.610.313
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>		-5.627.873	-8.621.033
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		5.627.873	8.621.033
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>			
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>		-5.627.873	-8.621.033
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		5.627.873	8.621.033
<b>ODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			

<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>			
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>		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			
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>			
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)</b>	<b>167</b>		0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>		0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

Obrazac  
**POD-NTD**

Obveznik: 83180487843; VJSENIK d.d.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>				
1. Novčani primici od kupaca	001		99.129.575	55.620.773
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		1.044.789	1.617.827
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>		100.174.364	57.238.600
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		39.095.474	35.878.038
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		12.446.760	12.982.664
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009			
4. Novčani izdaci za kamate	010		909.882	1.043.493
5. Novčani izdaci za poreze	011		4.933.049	4.105.221
6. Ostali novčani izdaci	012		42.492.101	3.588.573
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>		99.877.265	57.597.989
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)</b>	<b>014</b>		297.098	0
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)</b>	<b>015</b>		0	359.389
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>				
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			
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		553.071	120.448
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023			
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024			
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>		553.071	120.448
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)</b>	<b>026</b>		0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)</b>	<b>027</b>		553.071	120.448
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029			
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		32.886	246.510
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>		32.886	246.510
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			
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>		0	0
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)</b>	<b>038</b>		32.886	246.510
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)</b>	<b>039</b>		0	0
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>		0	0
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>		223.087	233.327
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>		999.834	476.793
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>			
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>		223.087	233.327
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>		776.747	243.466

Zagreb, 27.10.2016.

## IZJAVA

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

predsjednik Uprave  
Kristian Jularić