

IZVJEŠĆE

O PROVEDBI FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

Vjesnika d.d. za razdoblje 01.01.2016. – 30.06.2016.

SRPANJ 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 30.6.2016. godine. (nerevidirano), dok izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja obuhvaća razdoblje od 5. prosinca 2013. godine do 30. lipnja 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 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 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 3.098.283,49 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. i 24.06.2016.

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 5.542.996,72 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.

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 30.6.2016. godine (nerevidirano)
- Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.-30.6.2016. godine (nerevidirano)
- Izvješće o novčano tijeku za razdoblje 1.1.-30.6.2016. godine (nerevidirano)
- Izjavu da nije poduzeta niti jedna radnja koja bi za posljednicu imala dovođenje vjerovnika u nejednak položaj

BILJEŠKE

PRIHODI

U prvom polugodištu 2016. godine ostvareni su ukupni prihodi Vjesnika d.d. u iznosu od 28.446.618,38 kuna i smanjeni su za 14% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

(33.126.559,76 kuna), od čega su poslovni prihodi 28.430.589,93 kune, dok je udio ostalih prihoda u ukupnom prihodu Društva neznatan.

Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 27.517.343,65 kuna, što je manje za 4.546.092,74 kune u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Vrijednosno su najznačajniji prihodi od prodaje usluga tiskanja u iznosu 26.194.323,42 kune, prihodi od prodaje otpadnog materijala (revijalni, novinski papir i ploče) u iznosu 798.664,85 kuna, prihodi od prodaje električne energije (prefakturiranje električne energije najmodavcima poslovnog prostora) u iznosu 408.168,18 kuna te ostali prihodi u iznosu 116.187,20 kuna.

Prihodi od prodaje usluga tiskanja ostvareni su u iznosu od 26.194.323,42 kune i čine 92% ukupno ostvarenih prihoda. Odnose se na prihode od tiskanja u zemlji u iznosu od 25.751.145,96 kuna i prihode od tiskanja u inozemstvu u iznosu od 443.177,46 kuna.

Ostali poslovni prihodi ostvareni su u iznosu 913.246,28 kuna i manji su za 70.953,99 kuna u odnosu na isto razdoblje 2015. godine.

Financijski prihodi iznose 16.028,45 kunai smanjeni su za 80% u odnosu na prethodnu godinu.

RASHODI

Ukupni rashodi u razdoblju od 01.01.2016. do 30.06.2016. iznose 34.763.144,55 kuna i bilježe smanjenje od 5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Poslovni rashodi čine 99% ukupnih rashoda Društva i smanjeni su za 2.083.707,43 kune ili 6% u odnosu na prethodnu godinu, dok su financijski rashodi veći za 194.984,98 kuna u odnosu na prethodno razdoblje.

Vrijednosno su najznačajniji materijalni troškovi u iznosu 18.690.220,79 kuna, koji čine 54,31% ukupno ostvarenih poslovnih rashodi. Slijede troškovi osoblja u iznosu 8.964.068,49 kuna ili 26,05%, amortizacija u iznosu 3.723.620,11 kuna ili 10,82%, ostali troškovi poslovanja u iznosu 2.630.274,83 kune ili 7,64% te troškovi vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine u iznosu 557.958,04 kune ili 1,62%.

Materijalni troškovi smanjeni su za 2.824.540,98 kuna ili 13% u odnosu na troškove u istom obračunskom razdoblju prethodne godine. Odnose se na troškove sirovina i materijala u iznosu 15.261.005,73 kune i troškove usluga u iznosu 3.212.907,86 kuna te ostalo u iznosu od 216.307,20 kuna.

Troškovi osoblja ostvareni su u iznosu 8.964.068,49 kuna i povećani su za 2% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na dan 30.06.2016. godine u Društvu je bilo zaposleno 223 radnika.

Trošak amortizacije za šest mjeseci iznosi 3.723.620,11 kuna i za 8% je manji u odnosu na prethodnu godinu.

GUBITAK

Prema podacima iz Računa dobiti i gubitka, ukupni prihodi su ostvareni u iznosu od 28.446.618,38 kuna, rashodi u iznosu od 34.763.144,55 kuna, te gubitak za šest mjeseci iznosi 6.316.526,17 kuna.

BILANCA

Ukupna imovina Društva na dan 30.06.2016. godine iznosi 65.435.560,65 kuna i za 23.930.132,11 kuna je manja od stanja na dan 30.06.2015. godine pri čemu se bilježi smanjenje dugotrajne i kratkotrajne imovine.

Dugotrajna imovina čini 60% ukupne aktive Društva i smanjena je za 7.945.320,40 kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Kratkotrajna imovina iznosi 26.256.600,04 kune i čini 40% ukupne aktive Društva i smanjena je za 15.984.811,71 kunu u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Kapital i rezerve na dan 30.6.2016. godine iskazani su u iznosu 32.392.159,79 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 96.792.506,60 kuna.

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 dospijeva 31.01.2017. godine, a posljednja 31.10.2018. godine te ostale obveze u iznosu 10.001,95 kuna.

Kratkoročne obveze iznose 17.290.943,94 kuna i smanjene su 37% 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 1.051.645,03 kune i financijske institucije u iznosu 575.518,03 kune. Grupe ostali vjerovnici i financijske institucije dospijevaju na naplatu u mjesečnim ratama zadnjeg dana u mjesecu 2016. godine. Slijede obveze prema dobavljačima u iznosu 9.776.555,67 kuna, obveze prema zaposlenima u iznosu 1.117.293,77 kuna, obveze za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu 2.805.145,69 kuna, ostale obveze u iznosu 1.911.135,35 kuna te obveze za predujmove u iznosu 53.650,40 kuna.

BILANCA
stanje na dan 30.06.2016.

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 (003+010+020+029+033)	002		47.124.281	39.178.961
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		192.676	165.912
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		40.149	13.385
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			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		46.617.152	38.954.479
1. Zemljište	011		23.099.117	23.099.117
2. Građevinski objekti	012		8.215.391	6.152.478
3. Postrojenja i oprema	013		14.336.879	8.898.075
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		179.872	284.426
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi 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		314.453	58.570
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023			
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		235.294	1.594
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		79.159	56.976
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		42.241.411	26.256.600
I. ZALIHE (036 do 042)	035		8.292.369	6.006.298
1. Sirovine i materijal	036		7.966.140	5.679.421
2. Proizvodnja u tijeku	037			149.316
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039			
5. Predujmovi za zalihe	040		326.229	177.561
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		33.659.299	19.724.709
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		33.285.889	19.528.726
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		122.585	138.045
6. Ostala potraživanja	049		250.825	57.938
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	052			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzeticima 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		289.743	525.593
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059			
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		89.365.692	65.435.561
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			

PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		47.646.442	32.392.160
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		-78.012.917	-90.475.980
1. Zadržana dobit	073			
2. Preneseni gubitak	074		78.012.917	90.475.980
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		-3.525.307	-6.316.526
1. Dobit poslovne godine	076			
2. Gubitak poslovne godine	077		3.525.307	6.316.526
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		4.950.204	9.769.912
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		2.569.958	2.605.295
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			
3. Druga rezerviranja	082		2.380.246	7.164.617
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083		9.128.844	5.926.244
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		3.235.583	2.104.432
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088		5.872.278	3.811.810
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091		20.983	10.002
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		27.556.950	17.290.944
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		570.930	575.518
4. Obveze za predujmove	097		116.958	53.650
5. Obveze prema dobavljačima	098		20.308.495	10.828.201
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		1.168.787	1.117.294
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		2.966.468	2.805.146
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105		2.425.312	1.911.135
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		83.252	56.301
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		89.365.692	65.435.561
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108			
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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 01.01.2016. do 30.06.2016.

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		33.047.636	28.430.590
1. Prihodi od prodaje	112		32.063.436	27.517.344
2. Ostali poslovni prihodi	113		984.200	913.246
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		36.500.534	34.416.827
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		22.631	-149.316
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		21.514.762	18.690.221
a) Troškovi sirovina i materijala	117		17.712.779	15.261.006
b) Troškovi prodane robe	118		299.388	216.307
c) Ostali vanjski troškovi	119		3.502.595	3.212.908
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		8.815.634	8.964.069
a) Neto plaće i nadnice	121		5.657.722	5.732.230
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		1.859.509	1.913.235
c) Doprinosi na plaće	123		1.298.403	1.318.604
4. Amortizacija	124		4.061.351	3.723.620
5. Ostali troškovi	125		1.382.590	1.365.584
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		301.313	557.958
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127			
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		301.313	557.958
7. Rezerviranja	129			
8. Ostali poslovni rashodi	130		402.253	1.264.691
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		78.924	16.028
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		78.924	16.028
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		151.333	346.317
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		151.333	346.317
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		33.126.560	28.446.618
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		36.651.867	34.763.144
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		-3.525.307	-6.316.526
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		3.525.307	6.316.526
XII. POREZ NA DOBIT	151			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		-3.525.307	-6.316.526
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		3.525.307	6.316.526
ODATAK 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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157		-3.525.307	-6.316.526
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 dobiti/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		-3.525.307	-6.316.526
DODATAK Izvješčaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvješčaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169			
2. Pripisana manjinskom interesu	170			

ZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 30.06.2016.

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		78.782.088	36.217.467
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		701.844	1.333.506
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006		79.483.932	37.550.973
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		27.815.123	23.665.481
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		7.999.516	8.456.118
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009			
4. Novčani izdaci za kamate	010		578.177	739.745
5. Novčani izdaci za poreze	011		51.851	32.815
6. Ostali novčani izdaci	012		43.223.705	4.782.280
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013		79.668.372	37.676.439
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014		0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015		184.440	125.466
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		553.071	68.656
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		553.071	68.656
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026		0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027		553.071	68.656
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI				
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		27.420	242.922
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031		27.420	242.922
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			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037		0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038		27.420	242.922
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039		0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040		0	48.800
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041		710.091	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		999.834	476.793
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043			48.800
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		710.091	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045		289.743	525.593

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

Zagreb, 27.07.2016.

IZJAVA

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

predsjednik Uprave
univ.spec.oec.
Kristian Jularić