

## IZVJEŠĆE

### O PROVEDBI FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

Vjesnika d.d. za razdoblje 01.01.2017. – 31.03.2017.

TRAVANJ 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 31.03.2017. godine. (revidirano), dok izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja obuhvaća razdoblje od 5. prosinca 2013. godine do 31. ožujka 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 prijenos 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 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 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 3.951.537,49 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., 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. i 29.3.2017.

### **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 7.086.560,18 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. i 29.3.2017.

### ***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.

### **PRIVICI UZ TROMJESEČNO IZVJEŠĆE O PROVEDBI FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA**

- Bilanca stanja na dan 31.03.2017. godine (nerevidirano)
- Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.-31.03.2017. godine (nerevidirano)
- Izvješće o novčano tijeku za razdoblje 1.1.-31.03.2017. godine (nerevidirano)
- Izjavu da nije poduzeta niti jedna radnja koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednak položaj

# BILJEŠKE

## PRIHODI

U prvom tromjesečju 2017. godine ostvareni su ukupni prihodi Vjesnika d.d. u iznosu od 13.984.817,75 kuna i povećani su za 4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (13.445.211,47 kuna), od čega su poslovni prihodi 13.979.257,13 kuna, dok je udio ostalih prihoda u ukupnom prihodu Društva neznatan.

Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 13.613.154,94 kune, što je manje za 3% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Vrijednosno su najznačajniji prihodi od prodaje usluga tiskanja u iznosu 12.730.148,35 kuna, prihodi od prodaje otpadnog materijala (revijalni, novinski papir i ploče) u iznosu 428.157,45 kuna, prihodi od prodaje električne energije (prefakturiranje električne energije suvlasnicima poslovnog prostora) u iznosu 197.837,59 kuna te ostali prihodi u iznosu 257.011,61 kunu.

Prihodi od prodaje usluga tiskanja ostvareni su u iznosu od 12.730.148,35 kuna i čine 91% ukupno ostvarenih prihoda. Odnose se na prihode od tiskanja u zemlji u iznosu od 12.589.525,51 kunu i prihode od tiskanja u inozemstvu u iznosu od 140.622,84 kune.

Ostali poslovni prihodi ostvareni su u iznosu 366.102,19 kuna veći su za 41% u odnosu na isto razdoblje 2016. godine.

Financijski prihodi iznose 5.560,62 kune i smanjeni su za 42% u odnosu na prethodnu godinu.

## RASHODI

Ukupni rashodi u razdoblju od 01.01.2017. do 31.03.2017. iznose 14.713.146,68 kuna i bilježe smanjenje od 8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Poslovni rashodi čine 99% ukupnih rashoda Društva i smanjeni su za 1.362.787,09 kuna ili 9% u odnosu na prethodnu godinu, dok su financijski rashodi veći za 3% ili 2.747,60 kuna u odnosu na prethodno razdoblje.

Vrijednosno su najznačajniji materijalni troškovi u iznosu 7.598.400,35 kuna, koji čine 51,95% ukupno ostvarenih poslovnih rashoda. Slijede troškovi osoblja u iznosu 4.246.871,81 kunu ili 29,04%, amortizacija u iznosu 1.772.886,28 kuna ili 12,12% i ostali troškovi poslovanja u iznosu 959.917,05 kuna ili 6,56% .

Materijalni troškovi smanjeni su za 1.031.297,91 kunu ili 12% u odnosu na troškove u istom obračunskom razdoblju prethodne godine. Odnose se na troškove sirovina i materijala u iznosu 6.439.044,35 kuna i troškove usluga u iznosu 1.006.878,55 kuna te ostalo u iznosu od 152.477,45 kuna.

Troškovi osoblja ostvareni su u iznosu 4.246.871,81 kunu i povećani su za 4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na dan 31.3.2017. godine u Društvu je bilo zaposleno 219 radnika.

Trošak amortizacije za tri mjeseca iznosi 1.772.886,28 kuna i za 7% je manji u odnosu na prethodnu godinu.

## GUBITAK

Prema podacima iz Računa dobiti i gubitka, ukupni prihodi su ostvareni u iznosu od 13.984.817,75 kuna, rashodi u iznosu od 14.713.146,68 kuna, te gubitak za tri mjeseca iznosi 728.328,93 kune.

## BILANCA

Ukupna imovina Društva na dan 31.03.2017. godine iznosi 54.756.960,48 kuna i za 15.447.029,35 kuna je manja od stanja na dan 31.03.2016. godine pri čemu se bilježi smanjenje dugotrajne i kratkotrajne imovine.

Dugotrajna imovina iznosila je 36.355.389,45 kuna činila 66,39%, a kratkotrajna 18.375.676,60 kuna ili 33,56 % ukupne aktive Društva. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda zauzima udjel od 0,05% u ukupnoj aktivni Društva.

Kapital i rezerve na dan 31.03.2017. godine iskazani su u iznosu 28.153.778,45 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 101.030.887,94 kune.

Dugoročne obveze iznose 4.749.236,19 kuna i smanjene su za 20% u odnosu na 31.3.2016. 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 s rokom otplate kroz 1 godinu u mjesečnim iznosima, s tim da prva rata dospijeva 31.01.2018. godine, a posljednja 31.10.2018. godine te ostale obveze u iznosu 2.075.572,68 kuna.

Kratkoročne obveze iznose 16.080.677,14 kuna i smanjene su 11% 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 1.570.948,65 kuna i financijske institucije u iznosu 855.967,62 kune. Grupe ostali vjerovnici i financijske institucije dospijevaju na naplatu u mjesečnim ratama zadnjeg dana u mjesecu 2017. godine. Slijede obveze prema dobavljačima u iznosu 9.104.303,23 kune, obveze prema zaposlenima u iznosu 1.062.031,91 kunu, obveze za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu 1.941.086,65 kuna, ostale obveze u iznosu 1.515.098,68 kuna te obveze za predujmove u iznosu 31.240,40 kuna.



**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2017.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>		41.185.066	36.355.390
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>		172.603	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		20.076	0
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		152.527	
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>		40.712.989	33.623.109
1. Zemljište	011		23.099.117	23.099.117
2. Građevinski objekti	012		6.668.206	4.605.293
3. Postrojenja i oprema	013		10.120.454	5.166.510
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		304.829	231.806
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 (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>		299.474	43.381
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			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		235.294	1.594
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		64.180	41.787
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>		0	2.688.900
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			2.688.900
4. Ostala potraživanja	035			
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>			

**Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>		<b>28.992.586</b>	<b>18.375.676</b>
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>		<b>6.813.622</b>	<b>5.029.717</b>
1. Sirovine i materijal	<b>039</b>		5.928.061	4.857.096
2. Proizvodnja u tijeku	<b>040</b>		24.044	10.563
3. Gotovi proizvodi	<b>041</b>			
4. Trgovačka roba	<b>042</b>			
5. Predujmovi za zalihe	<b>043</b>		861.517	162.058
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>044</b>			
7. Biološka imovina	<b>045</b>			
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>		<b>21.693.505</b>	<b>12.621.016</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>047</b>			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>048</b>			
3. Potraživanja od kupaca	<b>049</b>		21.460.479	12.469.388
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>050</b>		1.000	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>051</b>		137.244	151.628
6. Ostala potraživanja	<b>052</b>		94.782	
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	<b>054</b>			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	<b>055</b>			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	<b>056</b>			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>057</b>			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>058</b>			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>059</b>			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>060</b>			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>061</b>			
9. Ostala financijska imovina	<b>062</b>			
<b>IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI</b>	<b>063</b>		<b>485.459</b>	<b>724.943</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>		<b>26.337</b>	<b>25.894</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>		<b>70.203.989</b>	<b>54.756.960</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>			
<b>PASIVA</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>		<b>36.080.712</b>	<b>28.153.779</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>		<b>106.168.300</b>	<b>106.168.300</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>			
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Zakonske rezerve	<b>071</b>			
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>072</b>		1.337.847	1.337.847
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>073</b>		1.337.847	1.337.847
4. Statutarne rezerve	<b>074</b>			
5. Ostale rezerve	<b>075</b>			
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>		<b>23.016.367</b>	<b>23.016.367</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>078</b>			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	<b>079</b>			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	<b>080</b>			
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>081</b>		<b>-77.562.574</b>	<b>-90.054.425</b>
1. Zadržana dobit	<b>082</b>			
2. Preneseni gubitak	<b>083</b>		77.562.574	90.054.425
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>		<b>-15.541.381</b>	<b>-10.976.463</b>
1. Dobit poslovne godine	<b>085</b>			
2. Gubitak poslovne godine	<b>086</b>		15.541.381	10.976.463

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>087</b>			
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>		<b>10.031.324</b>	<b>5.735.054</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		2.657.457	2.575.544
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		7.373.867	3.159.510
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>		<b>5.926.341</b>	<b>4.749.235</b>
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		3.811.908	1.724.246
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105		10.001	2.075.572
11. Odgođena porezna obveza	106			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>		<b>18.073.504</b>	<b>16.080.678</b>
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		860.266	855.968
7. Obveze za predujmove	114		35.720	31.240
8. Obveze prema dobavljačima	115		11.764.272	10.675.252
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.115.800	1.062.032
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		2.399.719	1.941.087
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		1.897.727	1.515.099
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>		<b>92.108</b>	<b>38.214</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>		<b>70.203.989</b>	<b>54.756.960</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2017. do 31.03.2017.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>		<b>13.435.701</b>	<b>13.979.257</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		13.175.213	13.613.155
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		260.488	366.102
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>		<b>15.988.761</b>	<b>14.625.973</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		-24.044	47.898
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		8.629.698	7.598.400
a) Troškovi sirovina i materijala	134		7.060.480	6.439.044
b) Troškovi prodane robe	135		112.820	152.477
c) Ostali vanjski troškovi	136		1.456.398	1.006.879
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		4.415.848	4.246.872
a) Neto plaće i nadnice	138		2.831.363	2.777.708
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		934.887	844.411
c) Doprinosi na plaće	140		649.598	624.753
4. Amortizacija	141		1.903.112	1.772.886
5. Ostali troškovi	142		700.518	718.782
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		95.801	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		95.801	
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		267.828	241.135
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>		<b>9.510</b>	<b>5.561</b>
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		9.510	5.561
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobitci (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>		<b>84.425</b>	<b>87.173</b>
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		82.933	87.173
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		1.492	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>			
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>			
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>			

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>			
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>		13.445.211	13.984.818
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>		16.073.186	14.713.146
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>		-2.627.975	-728.328
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		2.627.975	728.328
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>			
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>		-2.627.975	-728.328
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		2.627.975	728.328
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSF-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSF-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>		0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSF-a)</b>				
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>		-2.627.975	-728.328
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>		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			
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>			
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>		0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>		-2.627.975	-728.328
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>				
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>		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 31.03.2017.

**Obrazac  
POD-NTD**

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od kupaca	001		16.553.130	18.092.947
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		-10.481.851	-10.848.997
6. Novčani izdaci za zaposlene	006		-4.183.944	-3.957.311
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007			
8. Ostali novčani primici i izdaci	008		-1.591.278	-2.592.623
<b>I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)</b>	<b>009</b>		<b>296.057</b>	<b>694.016</b>
9. Novčani izdaci za kamate	010		-3.342	-2
10. Plaćeni porez na dobit	011			
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)</b>	<b>012</b>		<b>292.715</b>	<b>694.014</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>				
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			
<b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)</b>	<b>019</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020			
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga	022			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024			
<b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)</b>	<b>025</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)</b>	<b>026</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>				
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		3.655	3.587
<b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)</b>	<b>031</b>		<b>3.655</b>	<b>3.587</b>
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		-287.704	-283.328
<b>V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)</b>	<b>037</b>		<b>-287.704</b>	<b>-283.328</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)</b>	<b>038</b>		<b>-284.049</b>	<b>-279.741</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039			
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)</b>	<b>040</b>		<b>8.666</b>	<b>414.273</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>041</b>		<b>476.793</b>	<b>310.670</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)</b>	<b>042</b>		<b>485.459</b>	<b>724.943</b>

Zagreb, 28.04.2017.

## IZJAVA

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

Direktorica

Nada Kanižaj