

IZVJEŠĆE

O PROVEDBI FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

Vjesnika d.d. za razdoblje 01.01.2018. – 30.09.2018.

LISTOPAD 2018.

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 1.1.2018. godine do 30.09.2018. godine (nerevidirano), dok izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja obuhvaća razdoblje od 5. prosinca 2013. godine do 30. listopada 2018. 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 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.
- Uplaćeni anuiteti u iznosu od 5.456.877,07 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, 2016. godine, 2017. godine i 2018. 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., 29.3.2017., 28.4.2017., 31.5.2017., 30.06.2017., 31.07.2017., 06.09.2017., 29.09.2017., 31.10.2017., 29.11.2017., 29.12.2017., 31.01.2018., 01.03.2018., 06.04.2018., 10.04.2018., 11.04.2018., 02.05.2018., 04.06.2018., 02.07.2018., 31.07.2018., 05.09.2018. i 02.10.2018.

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.

- Uplaćeni anuiteti u iznosu 9.212.010,43 kune.

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, 2016. godine, 2017. godine i 2018. godine uplaćene su: 29.1.2014., 24.2.2014., 31.3.2014., 28.4.2014., 30.5.2014., 27.6.2014., 30.7.2014., 28.8.2014., 29.9.2014., 30.10.2014., 28.11.2014., 30.12.2014., 26.1.2015., 25.2.2015., 27.3.2015., 29.04.2015., 28.05.2015., 26.06.2015., 31.07.2015., 28.08.2015., 28.09.2015., 28.10.2015., 25.11.2015., 30.12.2015., 25.1.2016., 26.2.2016., 31.3.2016., 26.04.2016., 27.05.2016., 24.06.2016., 27.7.2016., 22.8.2016., 28.9.2016., 27.10.2016., 25.11.2016., 29.12.2016., 30.1.2017., 24.2.2017., 29.3.2017., 28.4.2017., 30.5.2017., 30.6.2017., 31.07.2017., 06.09.2017., 07.09.2017., 29.09.2017., 04.10.2017., 31.10.2017., 02.11.2017., 03.11.2017., 01.12.2017., 04.12.2017., 29.12.2017., 02.01.2018., 31.01.2018., 01.03.2018., 02.03.2018., 06.04.2018., 02.05.2018., 02.07.2018., 03.07.2018., 31.07.2018., 01.08.2018., 02.08.2018., 05.09.2018., 06.09.2018., 02.10.2018. i 03.10.2018.

OSTALI ELEMENTI VEZANI UZ FINACIJSKO RESTRUKTURIRANJE DRUŠTVA I PREDSTEČAJNU NAGODBU

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

PRIVICI UZ TROMJESEČNO IZVJEŠĆE O PROVEDBI FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

- Bilanca stanja na dan 30.09.2018. godine (nerevidirano)
- Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.-30.09.2018. godine (nerevidirano)
- Izvješće o novčano tijeku za razdoblje 1.1.-30.09.2018. godine (nerevidirano)
- Izjavu da nije poduzeta niti jedna radnja koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednak položaj

BILJEŠKE

U prvih devet mjeseci 2018. godine ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 45,79 milijuna kuna i povećani su za 5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, od čega su poslovni prihodi 45,76 milijuna kuna dok je udio ostalih prihoda u ukupnom prihodu neznatan. U strukturi ukupnih prihoda ostvarenih u prvih devet mjeseci 2018. godine 87,83% čine prihodi od prodaje tiskarskih usluga koji su na istoj razini u odnosu na 2017. godinu. Ostali prihodi iz poslovanja sudjeluju sa 12,10%, a financijski s 0,07%. Ukupni rashodi iznose 43,41 milijuna kuna i veći su za 1% u odnosu na prethodnu godinu. Poslovni rashodi čine 99,54% ukupnih rashoda Društva i povećani su za 1%, a financijski rashodi čine 0,46% ukupnih rashoda i bilježe pad od 17%. U strukturi poslovnih rashoda materijalni troškovi su povećani za 10%. Troškovi osoblja u prvih devet mjeseci 2018. godine smanjeni su za 1,5% u odnosu na troškove ostvarene u istom razdoblju prethodne godine. Amortizacija iznosi 1,13 milijuna kuna i smanjena je za 56% u odnosu na amortizaciju u istom razdoblju 2017. godine. Ostali troškovi poslovanja smanjeni su 7%. Financijski rashodi smanjeni su za 0,04 milijuna kuna. Društvo je ostvarilo dobit od 2,39 milijuna kuna.

Ukupna imovina Društva na dan sastavljanja bilance iznosi 52,14 milijuna kuna i za 4% je manja od stanja na dan 30.09.2017. godine, pri čemu se bilježi smanjenje dugotrajne i povećanje kratkotrajne imovine.

Temeljni kapital Društva iznosi 106.168.300 kuna i podijeljen je na 1.061.683 redovne dionice nominalne vrijednosti 100,00 kuna.

Kapital i rezerve na dan bilance iskazani su u iznosu 33.962.524,10 kuna.

Ukupne obveze Društva iznosile su 14,47 milijuna kuna i smanjena su za 25% u odnosu na 2017. godinu. Od ukupnog iznosa, dugoročne obveze su iznosile 0,64 milijuna kuna i čine 4% ukupnih obveza, dok su kratkoročne obveze iznosile 13,83 milijuna kuna ili 96% ukupnih obveza. Ukupna potraživanja Društva iznosila su 13,37 milijuna kuna i smanjene su 12% u odnosu na 2017. godinu. Od toga su kratkoročna potraživanja iznosila 12,45 milijuna kuna i čine 93% ukupnih potraživanja Društva.

BILANCA
stanje na dan 30.09.2018.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		35.601.036	33.066.250
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	51.544
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		0	51.544
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		32.871.869	32.075.171
1. Zemljište	011		23.099.117	23.180.172
2. Građevinski objekti	012		4.276.836	3.619.924
3. Postrojenja i oprema	013		4.832.274	4.789.748
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		143.259	78.734
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018		520.383	406.593
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		30.875	12.998
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		1.594	1.594
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		29.281	11.404
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		2.698.292	926.537
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034		2.698.292	926.537
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Teuća godina (neto)
1	2	3	4	5
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		18.876.881	19.071.693
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		5.419.702	5.346.270
1. Sirovine i materijal	039		5.072.034	5.174.419
2. Proizvodnja u tijeku	040		10.778	9.841
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043		336.890	162.010
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		12.481.227	12.445.250
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		12.355.741	12.285.672
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		125.486	134.138
6. Ostala potraživanja	052			25.440
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		975.952	1.280.173
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		39.230	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		54.517.147	52.137.943
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		29.681.228	33.962.525
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		106.168.300	106.168.300
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072		1.337.847	1.337.847
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		1.337.847	1.337.847
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		23.016.367	23.016.367
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		-100.302.559	-97.609.966
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083		100.302.559	97.609.966
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		799.120	2.387.824
1. Dobit poslovne godine	085		799.120	2.387.824
2. Gubitak poslovne godine	086			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		5.524.118	3.603.300
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		2.567.544	128.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		2.956.574	3.475.300
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		4.890.563	635.691
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		949.417	
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103		1.865.573	
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105		2.075.573	635.691
11. Odgođena porezna obveza	106			

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		14.334.902	13.832.945
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		289.993	190.220
7. Obveze za predujmove	114		90.245	78.177
8. Obveze prema dobavljačima	115		10.052.711	9.635.451
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		981.103	925.741
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		2.311.478	2.730.450
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		609.372	272.906
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		86.336	103.482
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		54.517.147	52.137.943
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2018. do 30.09.2018.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		43.659.346	45.763.677
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		43.017.916	43.090.505
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		641.430	2.673.172
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		42.643.459	43.207.125
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		47.684	24.858
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		24.445.093	26.829.778
a) Troškovi sirovina i materijala	134		20.942.251	22.402.682
b) Troškovi prodane robe	135		499.343	569.414
c) Ostali vanjski troškovi	136		3.003.499	3.857.682
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		12.945.957	12.750.022
a) Neto plaće i nadnice	138		8.444.048	8.263.456
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		2.596.189	2.611.872
c) Doprinosi na plaće	140		1.905.720	1.874.694
4. Amortizacija	141		2.557.219	1.134.786
5. Ostali troškovi	142		2.150.462	1.932.213
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		497.044	535.468
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		22.136	29.983
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		17.538	15.949
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		4.598	14.034
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		238.903	198.711
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		226.064	172.115
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		12.839	26.596
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		43.681.482	45.793.660
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		42.882.362	43.405.836
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		799.120	2.387.824
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		799.120	2.387.824
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		799.120	2.387.824
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		799.120	2.387.824
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		799.120	2.387.824
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		799.120	2.387.824
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018.

**Obrazac
POD-NTD**

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Novčani primici od kupaca	001		54.702.476	54.324.315
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		-32.950.545	-32.524.871
6. Novčani izdaci za zaposlene	006		-12.247.738	-12.263.086
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007			
8. Ostali novčani primici i izdaci	008		-7.993.693	-8.225.210
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009		1.510.500	1.311.148
9. Novčani izdaci za kamate	010		-19	-40.496
10. Plaćeni porez na dobit	011			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012		1.510.481	1.270.652
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013			143.486
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014			
3. Novčani primici od kamata	015			
4. Novčani primici od dividendi	016			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018			
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019		0	143.486
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020		-12.043	-746.515
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			
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025		-12.043	-746.515
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026		-12.043	-603.029
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030		16.091	14.254
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031		16.091	14.254
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		-849.247	-752.716
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037		-849.247	-752.716
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038		-833.156	-738.462
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040		665.282	-70.839
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041		310.670	1.351.012
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042		975.952	1.280.173

Zagreb, 30.10.2018.

IZJAVA

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

Direktor

Ilija Nedić, mag. oec.