

## IZVJEŠĆE

### O PROVEDBI FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

Vjesnika d.d. za razdoblje 01.01.2016. – 31.12.2016.

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, 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 31.12.2016. godine. (revidirano), dok izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja obuhvaća razdoblje od 5. prosinca 2013. godine do 31. prosinca 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 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 3.668.209,61 kunu.

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., 27.7.2016., 22.8.2016., 27.9.2016., 27.10.2016., 28.11.2016. i 30.12.2016.

### **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 6.573.352,61 kunu.

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., 28.7.2016., 22.8.2017., 27.9.2016., 27.10.2016., 28.11.2016. i 30.12.2016.

### ***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.

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

- Bilanca stanja na dan 31.12.2016. godine (revidirano)
- Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.-31.12.2016. godine (revidirano)
- Izvješće o novčano tijeku za razdoblje 1.1.-31.12.2016. godine (revidirano)
- Izjavu da nije poduzeta niti jedna radnja koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednak položaj

# BILJEŠKE

## PRIHODI

U 2016. godine ostvareni su ukupni prihodi Vjesnika d.d. u iznosu od 59.970.241,31 kunu i smanjeni su za 9% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (65.754.804,61 kunu), od čega su poslovni prihodi 59.743.805,11 kuna, dok je udio ostalih prihoda u ukupnom prihodu Društva neznatan.

Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 57.454.649,69 kuna, što je manje za 10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Vrijednosno su najznačajniji prihodi od prodaje usluga tiskanja u iznosu 53.721.260,04 kune, prihodi od prodaje otpadnog materijala (revijalni, novinski papir i ploče) u iznosu 1.744.874,65 kuna, prihodi od prodaje električne energije (prefakturiranje električne energije suvlasnicima poslovnog prostora) u iznosu 900.130,66 kuna te ostali prihodi u iznosu 1.088.384,34 kune.

Prihodi od prodaje usluga tiskanja ostvareni su u iznosu od 52.968.761,38 kuna i čine 90% ukupno ostvarenih prihoda. Odnose se na prihode od tiskanja u zemlji u iznosu od 52.968.761,38 kuna i prihode od tiskanja u inozemstvu u iznosu od 752.498,66 kuna.

Ostali poslovni prihodi ostvareni su u iznosu 2.289.155,42 kune veći su za 54% u odnosu na isto razdoblje 2015. godine.

Financijski prihodi iznose 226.436,20 kuna i povećani su za 19% u odnosu na prethodnu godinu.

## RASHODI

Ukupni rashodi u razdoblju od 01.01.2016. do 31.12.2016. iznose 70.218.375,74 kune i bilježe smanjenje od 12% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Poslovni rashodi čine 99% ukupnih rashoda Društva i smanjeni su za 9.709.588,10 kuna ili 12% u odnosu na prethodnu godinu, dok su financijski rashodi veći za 38% ili 144.033,80 kuna u odnosu na prethodno razdoblje.

Vrijednosno su najznačajniji materijalni troškovi u iznosu 36.717.943,24 kune, koji čine 52,68% ukupno ostvarenih poslovnih rashodi. Slijede troškovi osoblja u iznosu 18.111.395,50 kuna ili 25,98%, amortizacija u iznosu 7.336.955,81 kuna ili 10,53%, ostali troškovi poslovanja u iznosu 4.394.600,64 kune ili 6,31% , troškovi vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine u iznosu 2.472.197,34 kune ili 3,55% te rezerviranja u iznosu 666.943,12 kuna ili 0,96%.

Materijalni troškovi smanjeni su za 4.737.940,15 kuna ili 11% u odnosu na troškove u istom obračunskom razdoblju prethodne godine. Odnose se na troškove sirovina i materijala u iznosu 30.284.107,51 kunu i troškove usluga u iznosu 5.899.205,53 kune te ostalo u iznosu od 534.630,00 kuna.

Troškovi osoblja ostvareni su u iznosu 18.111.395,50 kuna i povećani su za 0,4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na dan 31.12.2016. godine u Društvu je bilo zaposleno 226 radnika.

Trošak amortizacije za dvanaest mjeseci iznosi 7.336.955,81 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 59.970.241,31 kunu, rashodi u iznosu od 70.218.375,74 kune, te gubitak za dvanaest mjeseci iznosi 10.248.134,43 kune.

## BILANCA

Ukupna imovina Društva na dan 31.12.2016. godine iznosi 57.013.076,60 kuna i za 15.812.725,07 kuna je manja od stanja na dan 31.12.2015. godine pri čemu se bilježi smanjenje dugotrajne i kratkotrajne imovine.

Dugotrajna imovina iznosila je 38.133.860,87 kuna činila 66,89%, a kratkotrajna 18.814.479,43 kune ili 33,00 % ukupne aktive Društva. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda zauzima udjel od 0,11% u ukupnoj aktivni Društva.

Kapital i rezerve na dan 31.12.2016. godine iskazani su u iznosu 28.441.920,14 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 90.494.611,82 kune.

Dugoročne obveze iznose 4.749.236,19 kuna i smanjene su za 20% odnosno za 1.177.106,15 kuna u odnosu na 31.12.2015. 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: 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 17.993.941,07 kuna i smanjene su 0,4% 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 2.084.156,22 kune i financijske institucije u iznosu 1.139.331,24 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 9.594.916,60 kuna, obveze prema zaposlenima u iznosu 1.065.446,87 kuna, obveze za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu 2.037.645,10 kuna, ostale obveze u iznosu 2.038.324,64 kuna te obveze za predujmove u iznosu 34.120,40 kuna.



**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2016.

Obrazac  
POD-BIL

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<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>		42.971.639	38.133.862
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>		179.294	6
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		26.767	6
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>		42.489.216	35.397.989
1. Zemljište	011		23.099.117	23.099.117
2. Građevinski objekti	012		7.183.935	5.121.021
3. Postrojenja i oprema	013		11.360.074	6.414.450
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		325.707	243.018
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>		303.129	46.967
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		67.835	45.373
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>			
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>		30.006.380	18.814.479
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>		7.464.236	5.165.726
1. Sirovine i materijal	039		7.101.821	4.875.442
2. Proizvodnja u tijeku	040			58.461
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043		362.415	231.823
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>		<b>22.065.351</b>	<b>13.338.083</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		21.702.545	13.104.468
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			2.389
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		362.806	231.226
6. Ostala potraživanja	052			
<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	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			
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>		<b>476.793</b>	<b>310.670</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>		<b>65.844</b>	<b>64.736</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>		<b>73.043.863</b>	<b>57.013.077</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>38.690.057</b>	<b>28.441.921</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	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			
<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	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>081</b>		<b>-76.465.485</b>	<b>-90.494.612</b>
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083		76.465.485	90.494.612
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>		<b>-14.029.125</b>	<b>-10.248.134</b>
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		14.029.125	10.248.134
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>087</b>			
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>		<b>8.934.236</b>	<b>5.751.054</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		2.657.458	2.591.544
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		6.276.778	3.159.510
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			

**Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>		<b>5.926.342</b>	<b>4.749.236</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>096</b>			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>097</b>			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>098</b>			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>099</b>			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>100</b>			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>101</b>		2.104.432	949.417
7. Obveze za predujmove	<b>102</b>			
8. Obveze prema dobavljačima	<b>103</b>		3.811.908	1.724.246
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>104</b>			
10. Ostale dugoročne obveze	<b>105</b>		10.002	2.075.573
11. Odgođena porezna obveza	<b>106</b>			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>		<b>19.399.783</b>	<b>17.993.941</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>108</b>			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>109</b>			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>110</b>			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>111</b>			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>112</b>			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>113</b>		1.147.872	1.139.331
7. Obveze za predujmove	<b>114</b>		44.872	34.120
8. Obveze prema dobavljačima	<b>115</b>		13.228.838	11.679.073
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>116</b>			
10. Obveze prema zaposlenicima	<b>117</b>		1.141.826	1.065.447
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>118</b>		1.944.803	2.037.645
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>119</b>			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>120</b>			
14. Ostale kratkoročne obveze	<b>121</b>		1.891.572	2.038.325
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>		<b>93.445</b>	<b>76.925</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>		<b>73.043.863</b>	<b>57.013.077</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

**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>65.564.738</b>	<b>59.743.805</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		64.076.591	57.454.650
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		1.488.147	2.289.155
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>		<b>79.409.623</b>	<b>69.700.035</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		22.631	-58.461
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		41.455.884	36.717.943
a) Troškovi sirovina i materijala	134		34.181.413	30.284.108
b) Troškovi prodane robe	135		654.125	534.630
c) Ostali vanjski troškovi	136		6.620.346	5.899.205
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		17.996.745	18.111.395
a) Neto plaće i nadnice	138		11.557.560	11.609.469
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		3.789.998	3.844.045
c) Doprinosi na plaće	140		2.649.187	2.657.881
4. Amortizacija	141		8.091.430	7.336.956
5. Ostali troškovi	142		3.039.772	2.943.433
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		695.588	2.472.198
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			152.527
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		695.588	2.319.671
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		5.093.332	666.943
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		225.000	120.500
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		4.868.332	546.443
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		3.014.241	1.509.628
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>		<b>190.067</b>	<b>226.436</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		128.467	158.227
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		61.600	68.209
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>		<b>374.307</b>	<b>518.340</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		191.952	487.621
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		182.355	30.719
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			

Obveznik: 83180487843; VJESNIK DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<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>			
<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>		65.754.805	59.970.241
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>		79.783.930	70.218.375
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>		-14.029.125	-10.248.134
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		14.029.125	10.248.134
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>			
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>		-14.029.125	-10.248.134
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		14.029.125	10.248.134
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)</b>				
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>		-14.029.125	-10.248.134
<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 nevlasničke 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>		-14.029.125	-10.248.134
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava 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 - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2016. do 31.12.2016.

**Obrazac  
POD-NTI**

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. Dobit prije oporezivanja	001		-14.029.125	-10.248.134
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		8.154.915	8.333.293
a) Amortizacija	003		8.091.430	7.336.956
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005			
d) Prihodi od kamata i dividendi	006		-128.467	-158.227
e) Rashodi od kamata	007		191.952	487.621
f) Rezerviranja	008		0	666.943
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009			
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010			
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>		<b>-5.874.210</b>	<b>-1.914.841</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		9.018.077	3.043.406
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		-46.317.383	-1.405.842
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		51.278.522	8.727.269
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		-950.884	2.298.510
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		5.007.822	-6.576.531
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>		<b>3.143.867</b>	<b>1.128.565</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018		-191.952	-487.621
5. Plaćeni porez na dobit	019			
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>		<b>2.951.915</b>	<b>640.944</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		151.100	157.011
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
3. Novčani primici od kamata	023		128.467	158.227
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		22.310	256.162
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>		<b>301.877</b>	<b>571.400</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-520.350	-223.452
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>		<b>-520.350</b>	<b>-223.452</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>		<b>-218.473</b>	<b>347.948</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-3.256.483	-1.155.015
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044			
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>		<b>-3.256.483</b>	<b>-1.155.015</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>		<b>-3.256.483</b>	<b>-1.155.015</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>		<b>-523.041</b>	<b>-166.123</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>		<b>999.834</b>	<b>476.793</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>		<b>476.793</b>	<b>310.670</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