

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2018.

do

31.12.2018.

Godina:

2018

Godišnji financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03033899

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

RH

Matični broj
subjekta (MBS): 030030789

Osobni identifikacijski
broj (OIB): 95670822897

LEI: 74780000C01HWT2DOU75

Šifra ustanove: 1274

Tvrtka izdavatelja: **Termes Grupa d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 31000

Osijek

Ulica i kućni broj: **Frankopanska 99**

Adresa e-pošte: **tanja.sente@secerana.com**

Internet adresa: **www.termesgrupa.hr**

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 332

Konsolidirani izvještaj: **KD** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: **RD** (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

Tvornica šećera Osijek d.o.o.

Osijek

Svinjogojska farma Lipovača-Prkos d.o.o.

Erdut

Farma muznih krava Orlovnjak d.o.o.

Antunovac

Robna kuća Sjenjak d.o.o.

Osijek

Knjigovodstveni servis:	<input type="text" value="Ne"/>	(Da/Ne)	<input type="text"/>
			(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	<input type="text" value="Tanja Sente"/>		
	(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:	<input type="text" value="031324517"/>		
Adresa e-pošte:	<input type="text"/>		
Revizorsko društvo:	<input type="text"/>		
	(tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:	<input type="text"/>		
	(ime i prezime)		

BILANCA
stanje na dan 31.12.2018

u kunama

Obveznik:termes Grupa d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	667.279.915	622.685.252
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	11.498.788	10.186.720
1. Izdaci za razvoj	004	7.974.543	6.835.701
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	3.132.860	2.969.634
3. Goodwill	006	381.385	381.385
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	629.078.455	600.374.384
1. Zemljište	011	170.473.420	170.044.826
2. Građevinski objekti	012	310.180.155	299.976.749
3. Postrojenja i oprema	013	135.034.518	114.292.895
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.103.016	1.856.499
5. Biološka imovina	015	10.506.799	11.431.781
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	20.888	2.718.829
7. Materijalna imovina u pripremi	017	751.059	44.205
8. Ostala materijalna imovina	018	8.600	8.600
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	951.624	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	578.023	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	373.601	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom utjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	25.761.048	12.124.148
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	512.150.514	272.719.344
I. ZALJE (AOP 039 do 045)	038	408.110.555	228.066.372
1. Sirovine i materijal	039	39.964.611	24.892.380
2. Proizvodnja u tijeku	040	11.773.524	7.889.716
3. Gotovi proizvodi	041	356.172.229	195.173.495
4. Trgovačka roba	042	0	0
5. Predumovi za zalje	043	200.191	110.781
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	83.528.385	38.453.186
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	4.234.262	1.540.549
2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	29.983.715	17.019.536
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	19.420	11.925
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	32.109.774	17.875.802
6. Ostala potraživanja	052	17.181.214	2.005.374
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	4.817.271	2.102.268
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	1.554.519	4.426
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	1.824.668	676.837
9. Ostala financijska imovina	062	1.438.084	1.421.005
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	063	15.694.303	4.097.518
D) PLAGENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.179.430.429	895.404.596
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	365.759.656	219.916.042
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	144.000.000	144.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072+073+074+075)	070	95.908.918	95.908.918
1. Zakonske rezerve	071	7.200.000	7.200.000
2. Rezerve za vlastite dionice	072	27.020.882	27.020.882
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-27.020.882	-27.020.882
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	88.708.918	88.708.918
IV. REVALORIZAČKE REZERVE	076	108.816.192	108.069.078
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	126.514.098	15.909.654
1. Zadržana dobit	082	126.514.098	15.909.654
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-109.479.552	-143.971.608
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	109.479.552	143.971.608
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	3.264.493	12.889.790
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	3.264.493	6.387.442
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodni bogatstva	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	6.502.348
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	157.237.545	138.007.303
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društvima povezanih sudjeljujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	1.915.814	789.206
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	150.088.214	132.148.580

7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	5.233.517	5.069.517
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	653.168.735	524.591.461
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	84.135.940	73.224.222
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	122.221.227	174.516.897
3. Obveze prema društva povezanim sudjeljućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	1.317.108	1.444.342
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	113	117.997.982	175.655.822
7. Obveze za predujmove	114	2.344.349	4.800.989
8. Obveze prema dobavljačima	115	308.522.509	88.912.590
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	2.398.722	2.142.235
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	2.068.329	2.566.999
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	12.162.569	1.327.365
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.179.430.429	895.404.596
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2018 do 31.12.2018

u kunama

Obveznik:			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	604.529.232	480.744.117
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	43.837.360	31.929.238
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	464.874.688	366.699.141
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	14.885.417	15.290.006
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	5.765.756	422.261
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	75.166.011	66.403.471
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	719.304.337	581.079.563
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	-169.895.031	146.685.235
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	629.427.533	286.040.224
a) Troškovi sirovina i materijala	134	495.781.668	189.250.865
b) Troškovi prodane robe	135	46.027.940	40.171.700
c) Ostali vanjski troškovi	136	87.617.925	56.617.659
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	35.301.071	34.102.566
a) Neto plaće i nadnice	138	22.314.913	21.657.731
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	7.994.288	7.662.813
c) Doprinosi na plaće	140	4.991.870	4.782.022
4. Amortizacija	141	50.634.005	44.324.155
5. Ostali troškovi	142	12.358.511	8.333.899
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	135.126.899	23.057.335
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	135.126.899	23.057.335
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	890.997	3.065.076
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	890.997	3.065.076
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	25.460.352	35.471.073
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	13.002.277	10.379.209
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	138.238	88.996
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	12.860.326	9.807.712
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	3.713	482.501
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	30.888.914	38.944.409
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	3.608.568	8.300.383
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	27.280.346	30.381.415
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	33.076
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	229.535
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0

VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	617.531.509	491.123.326
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	750.193.251	620.023.972
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-132.661.742	-128.900.646
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-132.661.742	-128.900.646
XII. POREZ NA DOBIT	182	-23.182.190	15.070.962
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-109.479.552	-143.971.608
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-109.479.552	-143.971.608
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0
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 (popunjavanje 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 (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	-109.479.552	-143.971.608
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-109.479.552	-143.971.608
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-109.479.552	-143.971.608
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	-109.479.552	-143.971.608
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	-109.479.552	-143.971.608
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-109.479.552	-143.971.608
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2019. do 31.12.2018.

u kunama

Obveznik: termes Grupa d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-132.661.742	-128.900.646
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	-77.016.597	75.549.439
a) Amortizacija	003	50.634.005	44.324.000
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	2.882.286	1.505.374
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	74.725	17.080
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	20.025.083	34.659.332
f) Rezerviranja	008	661.184	9.390.358
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.003.660	-3.021.874
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-150.290.220	-11.324.831
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-209.678.339	-53.351.207
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	131.339.528	-26.161.346
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-21.945.940	-263.877.357
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	58.340.614	40.705.827
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	94.944.854	197.010.184
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-78.338.811	-79.512.553
4. Novčani izdaci za kamate	018	-13.737.624	-14.517.211
5. Plaćeni porez na dobit	019	-1.113.222	-1.055.007
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-93.189.657	-95.084.771
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	16.653.712	12.862.723
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	28.703.530	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	45.357.242	12.862.723
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-33.487.842	-13.917.940
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-12.390.331
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-33.487.842	-26.308.271
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	11.869.400	-13.445.548
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	512.441.600	458.567.395
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	512.441.600	458.567.395
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-453.306.405	-361.633.860

2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-453.306.405	-361.633.860
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	59.135.195	96.933.535
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-22.185.062	-11.596.784
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	37.879.364	15.694.302
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	15.694.302	4.097.518

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju ____ do ____

u kunama

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Novčani izdaci dobavljačima	005	0	0
6. Novčani izdaci za zaposlene	006	0	0
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007	0	0
8. Ostali novčani primici i izdaci	008	0	0
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009	0	0
9. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
10. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012	0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014	0	0
3. Novčani primici od kamata	015	0	0
4. Novčani primici od dividendi	016	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018	0	0
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	0
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025	0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026	0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040	0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041	0	0

F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042	0	0
--	-----	---	---

BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE (GFI)

Naziv izdavatelja: _____

OIB: _____

Izveštajno razdoblje: _____

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskih izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

- a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1),
- b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala,
- c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

ког

kama

aju o