

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:	01.01.2019.	do	31.03.2019.
Godina:	2019		
Kvartal:	1		

Tromjesečni 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):	0		
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(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: (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Adresa e-pošte:

Revizorsko društvo:
(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:
(ime i prezime)

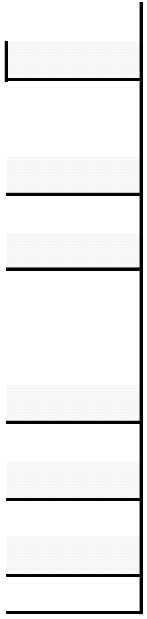
MB:

1863533

1763865

2571374

3421511



BILANCA
stanje na dan 31.03.2019

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	622.685.252	613.225.800
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	10.186.720	9.783.015
1. Izdaci za razvoj	004	6.835.701	6.472.802
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.969.634	2.928.828
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	600.374.384	591.173.275
1. Zemljište	011	170.044.826	170.044.826
2. Građevinski objekti	012	299.976.749	297.749.420
3. Postrojenja i oprema	013	114.292.895	109.978.075
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.856.499	1.769.900
5. Biološka imovina	015	11.431.781	11.422.449
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	2.718.829	107.657
7. Materijalna imovina u pripremi	017	44.205	92.348
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	0	145.362
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	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	145.362
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	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 sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	12.124.148	12.124.148
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	272.719.344	255.558.251
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	228.066.372	213.198.261
1. Sirovine i materijal	039	24.892.380	23.329.268
2. Proizvodnja u tijeku	040	7.889.716	24.393.398
3. Gotovi proizvodi	041	195.173.495	165.211.774
4. Trgovačka roba	042	0	177.174
5. Predumovi za zalihe	043	110.781	86.647
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	38.453.186	36.401.470
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.540.549	6.712.897
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	17.019.536	22.181.934
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	11.925	3.327
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	17.875.802	3.832.231
6. Ostala potraživanja	052	2.005.374	3.671.081
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	2.102.268	3.965.219
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	4.426	1.847.950

4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	676.837	688.564
9. Ostala financijska imovina	062	1.421.005	1.428.705
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	4.097.518	1.993.301
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	895.404.596	868.784.051
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	219.916.042	203.103.383
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. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	108.069.078	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	15.909.654	-144.127.983
1. Zadržana dobit	082	15.909.654	0
2. Preneseni gubitak	083	0	144.127.983
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-143.971.608	-746.630
1. Dobit poslovne godine	085	0	0
2. Gubitak poslovne godine	086	143.971.608	746.630
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	12.889.790	12.889.790
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	6.387.442	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 prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	6.502.348	6.502.348
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	138.007.303	140.239.097
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 sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	789.206	1.309.862
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	132.148.580	133.859.718
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	5.069.517	5.069.517
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	524.591.461	512.551.781
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	73.224.222	81.533.156
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	174.516.897	179.998.460
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	1.444.342	1.158.837
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	175.655.822	169.132.139
7. Obveze za predujmove	114	4.800.989	4.043.503
8. Obveze prema dobavljačima	115	88.912.590	69.673.019
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	2.142.235	1.881.553
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	2.566.999	3.371.196
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0

14. Ostale kratkoročne obveze	121	1.327.365	1.759.918
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	895.404.596	868.784.051
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2019 do 31.03.2019

Obveznik: TEREMES GRUPA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	
		Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	80.118.148	80.118.148
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	10.144.822	10.144.822
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	52.312.334	52.312.334
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	2.017.749	2.017.749
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	4.547.673	4.547.673
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	11.095.570	11.095.570
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	86.607.841	86.607.841
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	15.766.372	15.766.372
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	40.649.817	40.649.817
<i>a) Troškovi sirovina i materijala</i>	134	26.024.974	26.024.974
<i>b) Troškovi prodane robe</i>	135	7.455.356	7.455.356
<i>c) Ostali vanjski troškovi</i>	136	7.169.487	7.169.487
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	8.472.677	8.472.677
<i>a) Neto plaće i nadnice</i>	138	5.384.598	5.384.598
<i>b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća</i>	139	1.898.454	1.898.454
<i>c) Doprinosi na plaće</i>	140	1.189.625	1.189.625
4. Amortizacija	141	11.269.021	11.269.021
5. Ostali troškovi	142	2.227.155	2.227.155
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0
<i>a) dugotrajne imovine osim financijske imovine</i>	144	0	0
<i>b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine</i>	145	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0
<i>a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze</i>	147	0	0
<i>b) Rezerviranja za porezne obveze</i>	148	0	0
<i>c) Rezerviranja za započete sudske sporove</i>	149	0	0
<i>d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava</i>	150	0	0
<i>e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima</i>	151	0	0
<i>f) Druga rezerviranja</i>	152	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	8.222.799	8.222.799
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	6.952.326	6.952.326
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	18.700	18.700
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	6.932.403	6.932.403
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	1.223	1.223
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	7.511.379	7.511.379
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	1.771.892	1.771.892
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	5.739.487	5.739.487
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM 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	87.070.474	87.070.474
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	94.119.220	94.119.220
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-7.048.746	-7.048.746
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-7.048.746	-7.048.746
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-7.048.746	-7.048.746
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-7.048.746	-7.048.746
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	-7.048.746	-7.048.746
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-7.048.746	-7.048.746
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	-7.048.746	-7.048.746
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	-7.048.746	-7.048.746
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	-7.048.746	-7.048.746
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-7.048.746	-7.048.746
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0

u kunama

Tekuće razdoblje	
Kumulativ	Tromjesečje
5	6
67.858.792	67.858.792
1.902.372	1.902.372
46.105.881	46.105.881
3.214.555	3.214.555
5.169.986	5.169.986
11.465.998	11.465.998
64.346.887	64.346.887
13.421.110	13.421.110
26.697.098	26.697.098
10.670.971	10.670.971
12.877.083	12.877.083
3.149.044	3.149.044
7.777.137	7.777.137
5.012.673	5.012.673
1.720.201	1.720.201
1.044.263	1.044.263
11.086.582	11.086.582
1.844.990	1.844.990
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
3.519.970	3.519.970
75.888	75.888
0	0
0	0
0	0
15.065	15.065
0	0
0	0
60.823	60.823
0	0
0	0
0	0
4.334.423	4.334.423
1.651.984	1.651.984
0	0
2.594.650	2.594.650
0	0
0	0
0	0
87.789	87.789
0	0
0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2019 do 31.03.2019

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	-7.048.746	-746.630
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	11.269.021	11.086.582
a) Amortizacija	003	11.269.021	11.086.582
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	4.220.275	10.339.952
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	8.136.796	-6.157.882
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-36.632.438	-23.077.709
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	16.145.637	2.051.716
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	28.512.126	14.868.111
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	111.471	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	12.357.071	4.182.070
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	12.357.071	4.182.070
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
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	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-3.335.392	-1.481.768
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
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	-3.335.392	-1.481.768
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-3.335.392	-1.481.768
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	17.642.476	2.163.568
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	17.642.476	2.163.568
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-38.730.156	-6.968.087
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	-38.730.156	-6.968.087
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-21.087.680	-4.804.519
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	-12.066.001	-2.104.217
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	15.694.303	4.097.518
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	3.628.302	1.993.301

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 FINACIJSKIH 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 FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: _____

OIB: _____

Izveštajno razdoblje: _____

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.