

**Tablica B. Bilanca dioničkog društva**

**Obrazac TFI-POD**  
 Vrsta posla: 101

(iznosi u tisućama kn)

| Pozicija   | AOP        | 31. 12. prethodne godine | Zadnji dan tekućeg razdoblja |
|--|------------|--------------------------|------------------------------|
| <b>AKTIVA</b>  |            |                          |                              |
| <b>A) Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital</b>                  | <b>001</b> | <b>0</b>                 | <b>0</b>                     |
| <b>B) Dugotrajna imovina (AOP 003+004+005+006)</b>                       | <b>002</b> | <b>1.010.647</b>         | <b>1.224.669</b>             |
| Nematerijalna imovina  | 003        | 2.549                    | 35.665                       |
| Materijalna imovina  | 004        | 973.756                  | 1.159.957                    |
| Financijska imovina  | 005        | 33.417                   | 26.874                       |
| Potraživanja   | 006        | 925                      | 2.173                        |
| <b>C) Kratkotrajna imovina (AOP 008+009+010+011+012)</b>                 | <b>007</b> | <b>665.841</b>           | <b>641.785</b>               |
| Zalihe   | 008        | 177.028                  | 121.712                      |
| Potraživanja od kupaca   | 009        | 370.714                  | 349.653                      |
| Ostala potraživanja  | 010        | 42.936                   | 86.052                       |
| Financijska imovina  | 011        | 23.870                   | 4.180                        |
| Novac na računu i blagajni   | 012        | 51.293                   | 80.188                       |
| <b>D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja, nedospjela naplata prihoda</b> | <b>013</b> | <b>2.374</b>             | <b>3.454</b>                 |
| <b>E) Gubitak iznad visine kapitala</b>                                  | <b>014</b> | <b>0</b>                 | <b>0</b>                     |
| <b>UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+007+013+014)</b>                           | <b>015</b> | <b>1.678.862</b>         | <b>1.869.908</b>             |
| <b>PASIVA</b>  |            |                          |                              |
| <b>A) Kapital i rezerve (AOP 017+018+019)</b>                            | <b>016</b> | <b>733.759</b>           | <b>599.125</b>               |
| Upisani kapital  | 017        | 2.021.029                | 970.094                      |
| Rezerve**  | 018        | -1.270.520               | -238.703                     |
| Dobit/gubitak tekuće godine*   | 019        | -16.750                  | -132.266                     |
| <b>B) Manjinski interesi</b>   | <b>020</b> | <b>0</b>                 | <b>78.302</b>                |
| <b>C) Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove</b>                    | <b>021</b> | <b>25.900</b>            | <b>29.797</b>                |
| <b>D) Dugoročne obveze</b>   | <b>022</b> | <b>156.866</b>           | <b>336.483</b>               |
| <b>E) Kratkoročne obveze (AOP 024+025+026)</b>                           | <b>023</b> | <b>719.008</b>           | <b>778.819</b>               |
| Obveze prema dobavljačima  | 024        | 370.108                  | 306.590                      |
| Kratkoročne financijske obveze   | 025        | 308.938                  | 429.394                      |
| Ostale kratkoročne obveze  | 026        | 39.962                   | 42.835                       |
| <b>F) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja</b>          | <b>027</b> | <b>43.329</b>            | <b>47.382</b>                |
| <b>UKUPNA PASIVA (AOP 016+020+021+022+023+027)</b>                       | <b>028</b> | <b>1.678.862</b>         | <b>1.869.908</b>             |
| <b>Izvanbilančna evidencija</b>  | <b>029</b> | <b>397.072</b>           | <b>519.315</b>               |

\* Kod AOP-a 018 i 019 u slučaju da se unosi gubitak, vrijednost se upisuje s negativnim predznakom

\*\* U rezerve se uključuju sve rezerve i zadržana dobit/gubitak te sve ostale pozicije kapitala i rezervi koje nisu drugdje uključene

**Tablica C. Račun dobiti i gubitka dioničkog društva**

**Obrazac TFI-POD**

Vrsta posla: 101

(Iznosi u tisućama kn)

| Pozicija   | AOP        | Prethodna godina |                | Tekuća godina    |                 |
|--|------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|
|  |            | Kumulativno      | Tromjesečje    | Kumulativno      | Tromjesečje     |
| <b>PRIHODI</b>   |            |                  |                |                  |                 |
| <b>A) Prihodi (AOP 031+032+033)</b>                                      | <b>030</b> | <b>2.377.950</b> | <b>502.754</b> | <b>2.586.301</b> | <b>299.189</b>  |
| Prihodi od prodaje u zemlji  | 031        | 182.581          | 48.058         | 297.069          | 80.317          |
| Prihodi od prodaje u inozemstvu  | 032        | 2.167.017        | 440.948        | 2.232.353        | 198.317         |
| Ostali prihodi   | 033        | 28.352           | 13.748         | 56.879           | 20.555          |
| <b>B) Financijski prihodi (AOP 035+036)</b>                              | <b>034</b> | <b>61.219</b>    | <b>38.543</b>  | <b>109.415</b>   | <b>43.404</b>   |
| Pozitivne tečajne razlike  | 035        | 52.587           | 31.615         | 84.207           | 35.823          |
| Kamate i ostali financijski prihodi                                      | 036        | 8.632            | 6.928          | 25.208           | 7.581           |
| <b>C) Izvanredni prihodi</b>   | <b>037</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
| <b>PRIHODI UKUPNO (AOP 030+034+037)</b>                                  | <b>038</b> | <b>2.439.169</b> | <b>541.297</b> | <b>2.695.716</b> | <b>342.593</b>  |
| <b>RASHODI</b>   |            |                  |                |                  |                 |
| <b>D) Promjene u zalihama gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje</b> | <b>039</b> | <b>-17.116</b>   | <b>-10.871</b> | <b>20.921</b>    | <b>31.001</b>   |
| <b>E) Rashodi (AOP 041+042+043+044+045)</b>                              | <b>040</b> | <b>2.393.611</b> | <b>524.391</b> | <b>2.653.488</b> | <b>333.358</b>  |
| Materijalni troškovi i troškovi prodane robe                             | 041        | 2.151.271        | 449.017        | 2.312.731        | 258.801         |
| Troškovi osoblja   | 042        | 127.189          | 33.151         | 182.025          | 53.276          |
| Amortizacija   | 043        | 43.574           | 10.939         | 47.453           | 13.645          |
| Vrijednosno usklađenje i rezerviranja                                    | 044        | 14.660           | 6.362          | 34.373           | -18.104         |
| Ostali troškovi iz osnovne djelatnosti                                   | 045        | 56.917           | 24.922         | 76.906           | 25.740          |
| <b>F) Financijski rashodi (AOP 047+048)</b>                              | <b>046</b> | <b>77.157</b>    | <b>36.644</b>  | <b>154.935</b>   | <b>82.549</b>   |
| Negativne tečajne razlike  | 047        | 45.177           | 29.208         | 94.089           | 54.748          |
| Kamate i ostali financijski rashodi                                      | 048        | 31.980           | 7.436          | 60.846           | 27.801          |
| <b>G) Izvanredni rashodi</b>   | <b>049</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>        |
| <b>UKUPNI RASHODI (AOP 039+040+046+049)</b>                              | <b>050</b> | <b>2.453.652</b> | <b>550.164</b> | <b>2.829.344</b> | <b>446.908</b>  |
| <b>DOBITAK ILI GUBITAK</b>   |            |                  |                |                  |                 |
| Dobit ili gubitak prije oporezivanja* (AOP 038-050)                      | 051        | -14.483          | -8.867         | -133.628         | -104.315        |
| Porez na dobit   | 052        | 2.267            | 155            | 2.373            | -103            |
| <b>Dobit ili gubitak nakon oporezivanja (AOP 051-052)</b>                | <b>053</b> | <b>-16.750</b>   | <b>-9.022</b>  | <b>-136.001</b>  | <b>-104.212</b> |
| <b>Manjinski interesi</b>  | <b>054</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>-3.735</b>    | <b>-2.369</b>   |
| <b>Neto dobit ili gubitak skupine (AOP 053-054)</b>                      | <b>055</b> | <b>-16.750</b>   | <b>-9.022</b>  | <b>-132.266</b>  | <b>-101.843</b> |

\* Kod AOP pozicija koje umanjuju neto prihode (rashodi tehničkog računa) ili predstavljaju gubitak tehničkog računa, unose se s negativnim predznakom

**Tablica D. Izvještaj o novčanom toku dioničkog društva**

**Obrazac TFI-POD**

Vrsta posla: 101

(iznosi u tisućama kn)

| Pozicija   | AOP        | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|--|------------|---------------------------------|------------------|
| <b>A) Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti (zbroj AOP 057 do 070)</b>                          | <b>056</b> | <b>-36.814</b>                  | <b>-10.952</b>   |
| Dobit / gubitak nakon poreza   | 057        | -16.750                         | -132.266         |
| Amortizacija   | 058        | 43.574                          | 47.453           |
| Povećanje / smanjenje vrijednosti zaliha   | 059        | -52.090                         | 55.315           |
| Povećanje / smanjenje potraživanja od kupaca   | 060        | -63.938                         | 21.060           |
| Povećanje / smanjenje ostalih kratkoročnih potraživanja  | 061        | -7.629                          | -40.242          |
| Povećanje / smanjenje plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda             | 062        | -1.720                          | -1.080           |
| Povećanje / smanjenje kratkoročnih obveza prema dobavljačima                                       | 063        | 50.629                          | -63.519          |
| Povećanje / smanjenje dugoročnih rezerviranja  | 064        | 2.911                           | 3.896            |
| Povećanje / smanjenje ogođenog plaćanja troškova i prihoda budućih razdoblja                       | 065        | 4.787                           | 4.053            |
| Povećanje / smanjenje potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital i gubitka iznad visine kapitala | 066        | 0                               | 0                |
| Povećanje / smanjenje dugoročnih potraživanja  | 067        | -57                             | -1.248           |
| Povećanje / smanjenje kratkotrajne financijske imovine   | 068        | -7.198                          | 19.690           |
| Povećanje / smanjenje ostalih dugoročnih obveza  | 069        | 0                               | 0                |
| Povećanje / smanjenje ostalih stavki   | 070        | 10.667                          | 75.936           |
| <b>B) Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (zbroj AOP 072 do 078)</b>                     | <b>071</b> | <b>-61.167</b>                  | <b>-260.227</b>  |
| Kupnja materijalne i nematerijalne dugotrajne imovine  | 072        | -62.641                         | -248.820         |
| Stjecanje podružnica   | 073        | 0                               | 0                |
| Stjecanje manjinskih interesa  | 074        | 0                               | 0                |
| Povećanje / smanjenje financijske dugotrajne imovine   | 075        | 1.474                           | 6.543            |
| Primici od prodaja materijalne i nematerijalne imovine   | 076        | 0                               | 0                |
| Isplaćene dividende  | 077        | 0                               | 0                |
| Povećanje / smanjenje ostalih stavki   | 078        | 0                               | -17.950          |
| <b>C) Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (zbroj AOP 080 do 084)</b>                       | <b>079</b> | <b>117.036</b>                  | <b>300.074</b>   |
| Povećanje kapitala novom emisijom dionica  | 080        | 0                               | 0                |
| Povećanje / smanjenje dugoročnih obveza s osnove zajmova i kredita                                 | 081        | -20.704                         | 179.618          |
| Povećanje / smanjenje ostalih dugoročnih obveza  | 082        | 0                               | 0                |
| Povećanje / smanjenje kratkoročnih obveza s osnove zajmova i kredita                               | 083        | 137.740                         | 120.456          |
| Povećanje / smanjenje ostalih stavki   | 084        | 0                               | 0                |
| <b>D) Neto povećanje / smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP 056+071+079)</b>  | <b>085</b> | <b>19.055</b>                   | <b>28.895</b>    |
| <b>Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>                                 | <b>086</b> | <b>32.238</b>                   | <b>51.293</b>    |
| <b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP 085+086)</b>                                | <b>087</b> | <b>51.293</b>                   | <b>80.188</b>    |

\* Kod AOP pozicija koje umanjuju novčani tok upisuju se s negativnim predznakom

**Tablica E. Izvještaj o promjenama kapitala dioničkog društva**

**Obrazac TFI-POD**  
 Vrsta posla: 101

(iznosi u tisućama kn)

| Pozicija   | AOP        | 31.12. preth. godine | Povećanje      | Smanjenje     | Tekuće razdoblje |
|--|------------|----------------------|----------------|---------------|------------------|
| Upisani kapital  | 088        | 2.021.029            | 0              | 1.050.935     | 970.094          |
| Premije na emitirane dionice   | 089        | 0                    | 0              | 0             | 0                |
| Rezerve  | 090        | -408                 | 71.724         | -315          | 71.631           |
| Vlastite dionice   | 091        | 0                    | 0              | 0             | 0                |
| Zadržana dobit ili preneseni gubitak*  | 092        | -1.269.949           | -16.750        | -976.351      | -310.348         |
| Dobit ili gubitak tekućeg razdoblja *  | 093        | -16.750              | -132.266       | -16.750       | -132.266         |
| Dividende  | 094        | 0                    | 0              | 0             | 0                |
| <b>Revalorizacijske rezerve (AOP 096+097+098)</b>                                    | <b>095</b> | <b>5</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>5</b>         |
| a) revalorizacija nekretnina postrojenja i opreme                                    | 096        | 0                    | 0              | 0             | 0                |
| b) revalorizacija ulaganja   | 097        | 0                    | 0              | 0             | 0                |
| c) ostala revalorizacija   | 098        | 5                    | 0              | 0             | 5                |
| Ispravak temeljnih pogreški  | 099        | 0                    | 0              | 0             | 0                |
| Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemni subjekt                           | 100        | -168                 | 168            | -9            | 9                |
| Promjene računovodstvenih politika   | 101        | 0                    | 0              | 0             | 0                |
| <b>Sveukupno kapital i rezerve (AOP 088+089+090+091+092+093+094+095+099+100+101)</b> | <b>102</b> | <b>733.759</b>       | <b>-77.124</b> | <b>57.510</b> | <b>599.125</b>   |