



Oznaka obveznice: 3LNG

ISIN: HRLNGUO31AE3

LEI: 7478000080JH7QGP1W12

Tržište: Zagrebačka burza d.d. – Redovito tržište

**Objava poslovnih rezultata LANIŠTA d.o.o.
za prvo polugodište 2018. godine**

- 1. Izveštaj Uprave o poslovanju za prvo polugodište 2018. godine uz nerevidirana financijska izvješća**
- 2. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja**
- 3. Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za prvo polugodište 2018.**

Opće informacije o Društvu

LANIŠTE za graditeljstvo i usluge je društvo s ograničenom odgovornošću registrirano u Republici Hrvatskoj. Sjedište Društva je u Zagrebu, Alexandera von Humboldta 4/b, 10 000 Zagreb. Društvo je registrirano pri Trgovačkom sudu u Zagrebu.

Osnovi podaci iz sudskog registra

OIB: 37553848651

MBS: 080421718

Temeljni kapital: 20.000 HRK

Jedini član Društva je INGRA NEKRETNINE, društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje nekretninama i usluge – društvo u 100%-tnom vlasništvu društva INGRA d.d. (dalje u tekstu: Matica).

Društvo djeluje u sklopu INGRA Grupe putem kojeg su Republika Hrvatska, Grad Zagreb i Matica realizirali projekt multifunkcionalne dvorane Arena Zagreb. Projekt je realiziran po modelu javno-privatnog partnerstva (JPP) u kojem je Društvo kao investitor i privatni partner izgradilo Arenu Zagreb (dalje u tekstu: Arena) te je s javnim partnerom (zakupnikom) ugovorilo dugoročni zakup Arene. Dana 14. lipnja 2007. godine između Društva kao zakupodavca i zakupnika potpisan je Ugovor o zakupu Arene (dalje u tekstu: Ugovor). Na dan potpisivanja Ugovora, Republika Hrvatska i Grad Zagreb potpisali su Sporazum o zajedničkom financiranju Arene, kojim je utvrđeno da će zajednički u jednakim omjerima (50:50) subvencionirati zakupniku iznos potreban za plaćanje zakupnine definirane Ugovorom. Sukladno Ugovoru Društvo je tijekom 2007. i 2008. godine omogućilo i financiralo izgradnju Arene, koja je na kraju 2008. godine dana na korištenje zakupniku. Razdoblje trajanja zakupa je ugovoreno na 28 godina, do kraja 2036. godine, kada će Društvo Arenu predati zakupniku u vlasništvo za 1 EUR. Društvo se u zemljišnim knjigama vodi kao vlasnik nekretnine, uz postojanje hipoteke upisane u korist banke koja je direktno financirala Društvo za vrijeme izgradnje Arene. Ugovorom je propisano da Društvo Arenu ne može davati u zalog trećim stranama bez odobrenja zakupnika. Sukladno Ugovoru Društvo ima obvezu održavati Arenu za čitavo vrijeme trajanja zakupa, po kojoj osnovi od zakupnika prima kvartalnu naknadu u visini stvarnih troškova održavanja. Nadalje, sukladno Ugovoru zakupnik je Društvu dužan nadoknaditi troškove kapitalnog održavanja. Upravljanje Arene, odnosno organizacija događanja u ingerenciji je zakupnika. Osim prihoda po osnovi zakupa i prihoda po osnovi održavanja Arene, Društvo manji dio prihoda ostvaruje od prodaje usluga prilikom organizacije događanja. Ugovoreni iznos zakupnine te ostali detalji Ugovora koji su bitni za financijske izvještaje nalaze se u godišnjim revidiranim financijskim izvještajima.

Društvo je glavna operativna kompanija unutar Grupe te je nositelj svih korporativnih funkcija Grupe, uključujući upravljanje projektima koje ugovara Matica. Iz navedene organizacijske strukture proizlaze aktivnosti Društva u odnosu na Grupi, dok aktivnosti prema trećima isključivo proizlaze iz Ugovora o zakupu Arene Zagreb.

Uprava

Članovi uprave tijekom 2018. godine:

- Igor Oppenheim, direktor, zastupa društvo pojedinačno i samostalno

1. Izvještaj Uprave o poslovanju u prvom polugodištu 2018. godine

1.1. Osnovne značajke razdoblja 01.01. – 30.6.2018.

- ◆ Prihodi od operativnog održavanja Arene Zagreb i prodaje ostalih usluga u prvom polugodištu 2018. godine iznose 5 milijuna kuna (2017. godina: 7 milijuna kuna)
- ◆ Gubitak iz operativnog poslovanja u prvom polugodištu 2018. godine iznosi 5 milijuna kuna (2017. godina: 1,5 milijuna kuna)
- ◆ Gubitak je rezultat poslovanja Društva unutar INGRA Grupe
- ◆ Tijekom 2018.g. nije bilo značajnih jednokratnih gubitaka koji bi utjecali na rezultat iz operativnog poslovanja (2017. godina: 1 milijun kuna vrijednosnih usklađenja)
- ◆ Neto dobit razdoblja u prvom polugodištu 2018. godine iznosi 3 milijuna kuna (2017. godina: 8 milijuna kuna)
- ◆ Na pozitivan neto rezultat Laništa d.o.o. najviše utječu financijski prihodi, a koji se odnose na zakupninu Arene Zagreb sukladno Ugovoru o zakupu Arene Zagreb
- ◆ Ukupni financijski prihodi (prihodi od zakupnine, tečajne razlike i ostalo) u prvom polugodištu 2018. godine iznose 41 milijun kuna (2017. godina: 41 milijun kuna)
- ◆ Ukupni financijski rashodi (kamate na kredite i obveznice, tečajne razlike) u prvom polugodištu 2018. godine iznose 30 milijuna kuna (2017. godina: 31 milijun kuna)
- ◆ Porezni rashodi iznose 2 milijuna kuna kao posljedica smanjenja odgođene porezne imovine (2017. godina: 0 kuna)

1.2. Financijski položaj

Neto dug na dan 30.6.2018. iznosi 580 milijuna kuna i smanjen je za 2 milijuna kuna u odnosu na 31.12.2017. kada je iznosio 582 milijuna kuna.

1.3. Izloženost i upravljanje rizicima

Rizik poslovanja

Društvo ima specifičan položaj na tržištu, budući da se radi o društvu koje je vlasnik multifunkcionalne dvorane Arena Zagreb koju je u javno-privatnom partnerstvu gradilo kao investitor i privatni partner te je s javnim partnerom (Zakupnik) ugovorilo dugoročni zakup Arene Zagreb. U tom smislu, Društvo je osnovano kao društvo posebne namjene te je ovisno društvo u sklopu INGRA Grupe. Kao takvo, a kao i svako ostalo ovisno i povezano društvo, izloženo je potencijalnom riziku statusnih promjena do kojih može doći zbog potrebe restrukturiranja poslovanja i konsolidiranja grupe.

Osim poslovanja koje je povezano s dugoročnim zakupom Arene Zagreb Društvo nema drugih bitnih poslovnih aktivnosti koje provodi izvan Grupe. Ostale aktivnosti Društva proizlaze iz odnosa s Maticom, a odnose se na izvršavanje korporativnih funkcija INGRA Grupe i upravljanje projektima ugovorenih na Matici.

Društvo je kao zakupodavac sa Zakupnikom potpisalo dana 14. lipnja 2007. godine Ugovor o zakupu Arene Zagreb (u daljnjem tekstu: „Ugovor o zakupu“) u kojem je definiran položaj javnog partnera, njegove obveze

plaćanja zakupnine sukladno Ugovoru o zakupu, trajanje zakupa te druga pitanja važna za odnos ugovornih strana. Dana 14. lipnja 2007. godine Republika Hrvatska i Grad Zagreb potpisali su Sporazum o zajedničkom financiranju Arene Zagreb kojim je utvrđeno da će zajednički u jednakim omjerima (50:50) subvencionirati Zakupniku iznos potreban za plaćanje zakupnine po Ugovoru o zakupu.

Sukladno Ugovoru o zakupu, Zakupnik ima fiksnu obvezu plaćanja najma kroz 28 godina. Ugovorom o zakupu bila je predviđena opcija prijevremenog otkupa Arene Zagreb, odnosno pravo Zakupnika da prijevremeno otkupi Arenu Zagreb nakon isteka sedme godine zakupa uz plaćanje naknade ugovorene Ugovorom o zakupu. Ovo pravo Zakupnika isteklo je 2015. godine. Zakupnik nije realizirao ovu opciju te se stoga zakup sukladno Ugovoru o zakupu nastavlja sukladno ugovorenim uvjetima do isteka 28. godine zakupa.

S obzirom na navedeno, u okviru poslovanja Društva povezanog s dugoročnim zakupom Arene Zagreb postoji rizik naplate zakupnine, odnosno rizik javnih partnera (Zakupnika, Grada Zagreba i Republike Hrvatske).

U tom smislu, postoje rizici redovne naplate zakupnine koja se prema ugovoru o zakupu uplaćuje kvartalno, a zbog problema u likvidnosti javnog sektora, odnosno partnera u javno-privatnom projektu, moguća su kašnjenja u naplati potraživanja od javnog partnera. Društvo poduzima sve potrebne korake kako bi se osigurala pravovremenost naplate zakupnine. Nadalje, nakon isteka opcije prijevremenog otkupa Arene u 2015. godini, zakupnina se godišnje indeksira s HICP indeksom Europske monetarne unije koji objavljuje Eurostat. U tom smislu, visina zakupnine nakon 2015. godine pa do završetka razdoblja zakupa ovisi o kretanju godišnjeg HICP (*Harmonised Index of Consumer Prices*) indeksa Europske monetarne unije.

Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik da jedna strana ugovornog odnosa neće izvršiti svoje obveze te će time uzrokovati nastajanje financijskog gubitka drugoj strani. Društvo ima značajnu koncentraciju kreditnog rizika kod jedne ugovorne strane. Najznačajniji kreditni rizik kojem je Društvo izloženo u odnosu na nepovezane strane proizlazi iz Ugovora o zakupu te se odnosi na potraživanja od Zakupnika. Potraživanja Društva od Zakupnika mogu proizaći od zakupa Arene, od nadoknade troškova za tekuće i kapitalno održavanje Arene Zagreb te od prodaje usluga prilikom organizacije događanja u Areni. Nadalje, dio kreditnog rizika za Društvo proizlazi od danih zajmova i ostalih potraživanja od povezanih strana, a koja nastaju prilikom isplate raspoloživih novčanih sredstava vlasniku i/ili povezanim društvima Matice.

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti manifestira se kao opasnost da Društvo neće moći izvršavati svoje obveze prema vjerovnicima. Vjerovnici Društva mogu se podijeliti u sljedeće skupine: imatelji obveznice, banka koja je direktno kreditirala Društvo u vrijeme izgradnje Arene Zagreb, kooperanti angažirani za održavanje Arene te država i državne institucije. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavanjem dostatne količine novca i obrtnog kapitala te praćenjem ugovornih dospjeća svake pojedine obveze. Podmirivanje obveza prema vjerovnicima isključivo ovisi o naplati zakupnine za Arenu te naplati ostalih potraživanja od Zakupnika. Obveze Društva prema državi za poreze podliježu nadzoru nadležnih tijela i mogućem osporavanju pa je slijedom toga neizvjestan potencijalni učinak na likvidnost, osobito u slučaju ako porezne vlasti primjene tumačenje koje se razlikuje od tumačenja Društva. Prilikom planiranja novčanih odljeva za podmirenje obveza prema državi prisutna je neusuglašenost u praksi primjene poreznih propisa te značajna neizvjesnost oko tumačenja poreznih propisa kod različitih poreznih oblika i različitih transakcija koje izazivaju porezne učinke.

Tečajni rizik

Društvo je izloženo riziku promjene tečaja kune u odnosu na euro po osnovi zakupnine za Arenu Zagreb, po osnovi obveze za izdane obveznice te po osnovi obveza prema bankama za kredite primljene u vrijeme izgradnje Arene Zagreb. Prema odredbama Ugovora o zakupu visina zakupnina za Arenu definirana je u eurima te se plaća u kunskoj protuvrijednosti eura prema prodajnom tečaju za efektivu i čekove Zagrebačke banke d.d. Društvo nije posebno ekonomski zaštićen protiv ovog rizika.

Rizik sudskih sporova

Društvo vodi nekoliko upravnih sporova zbog osporavanja izračuna i umanjenja komunalne naknade i naknade za uređenje voda za Arenu Zagreb. Za navedene sporove Društvo ima iskazane obveze uključujući zatezne kamate obračunate do dana financijskih izvještaja. Za sporove koji su vezani na komunalnu naknadu i naknadu za uređenje voda kao i za naknadu za korištenje općekorisnih funkcija šuma postoje pravomoćne presude donesene protiv Društva. Osim gore navedenog, protiv Društva vodi se sudski spor neznčajne vrijednosti za naknadu štete.

Rizik promjene kamatnih stopa

Društvo je izdalo obveznice u skladu s predstečajnom nagodbom Matice koje imaju fiksnu kamatnu stopu.

Imatelj obveznice s fiksnom kamatnom stopom izložen je riziku pada cijene takve obveznice kao rezultat promjene na tržištu kamatnih stopa. Dok je nominalna kamatna stopa na obveznice s fiksnom kamatom fiksirana za cijelo vrijeme trajanja te obveznice, kamatna stopa na tržištu kapitala („tržišna kamatna stopa“) tipično se mijenja na dnevnoj osnovi. Kako se mijenja tržišna kamatna stopa, tako se mijenja i cijena obveznice s fiksnom kamatom, ali u obrnutom smjeru. Ako tržišna kamatna stopa raste, cijena za obveznicu s fiksnom kamatnom stopom tipično pada sve dok se prinos od takve obveznice približno ne izjednači s tržišnom kamatnom stopom. Ako tržišna kamatna stopa pada, cijena za obveznicu s fiksnom kamatom tipično raste sve dok se prinos od takve obveznice približno ne izjednači s tržišnom kamatnom stopom.

Kamatni rizik kod Društva proizlazi iz izdanih obveznica. Izdane obveznice nose kamatnu stopu koja od sredine 2025. godine može porasti za 1% ovisno o kretanju HICP indeksa Europske monetarne unije („step-up“ kamatna stopa). Kod obveznice je određena mogućnost rasta kamatne stope (Step-up kamatna stopa) uz uvjet da prosječni godišnji harmonizirani indeks potrošačkih cijena na malo (*Harmonised Index of Consumer Prices*) Europske monetarne unije koji objavljuje Eurostat u razdoblju od 1. siječnja 2009. godine do 31. prosinca 2024. godine ne bude manji od 1%.

Izdane obveznice izlažu Društvo riziku novčanog toka. Društvo ne koristi instrumente za aktivnu zaštitu od izloženosti kamatnom riziku.

Društvo ima dvije kamatonosne obveze (kredite) prema banci koja je kreditirala izgradnju Arene Zagreb. Kamata na jedan kredit je fiksna, dok je za drugi promjenjiva.

Polugodišnji izvještaj usvojila je Uprava i odobrila njegovo izdavanje dana 25. rujna 2018. godine.

Potpisao u ime Društva:

Igor Oppenheim

Direktor

2. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja

Uprava predstavlja financijske izvještaje za društvo Lanište d.o.o („Društvo“) za razdoblje koja je završilo 30. lipnja 2018.

Temeljem hrvatskog Zakona o računovodstvu, Uprava je dužna osigurati da financijski izvještaji budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) koji se primjenjuju u Europskoj uniji, tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za to razdoblje.

Prema najboljem saznanju Uprave,

- financijski izvještaji izdavatelja, sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvješćivanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obaveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja
- izvještaj poslovanja sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izdavatelj izloženi kao cjelina

Uprava razumno očekuje da Društvo ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga, Uprava i dalje prihvaća načelo trajnosti poslovanja pri izradi financijskih izvještaja.

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna:

- da se odaberu i potom dosljedno primjenjuju odgovarajuće računovodstvene politike;
- da prosudbe i procjene budu razumne i oprezne;
- da se primjenjuju važeći računovodstveni standardi, a svako značajno odstupanje obznani i objasni u financijskim izvještajima; te
- da se financijski izvještaji pripreme po načelu trajnosti poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Društvo nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj Društva, kao i njihovu usklađenost s važećim hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Društva, te stoga i za poduzimanje razumnih mjera radi sprječavanja i otkrivanja pronevjera i ostalih nezakonitosti.

Lanište d.o.o.

Direktor

Igor Oppenheim

Zagreb, 25. rujna 2018.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2018.

do

30.6.2018.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01614649

Matični broj subjekta (MBS): 080421718

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37553848651

Tvrtka izdavateljca: LANIŠTE d.o.o.

Poštanski broj i mjesto: 10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: Alexandera von Humboldta 4b

Adresa e-pošte: ingra@ingra.hr

Internet adresa: www.ingra.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133

Zagreb

Šifra i naziv županije: 21

Grad Zagreb

Broj zaposlenih: 68

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4120

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Ivan Asić

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/6102-548

Telefaks: 01/6156-394

Adresa e-pošte: ingra@ingra.hr

Prezime i ime: Igor Oppenheim

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala),
2. Izvještaj posloводства,
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.6.2018.

Obveznik: Lanište d.o.o.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	651.958.933	645.600.624
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi 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 (011 do 019)	010	30.480	38.399
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	0	0
3. Postrojenja i oprema	013	30.480	36.604
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	1.795
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	48.838.712	64.840.237
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	17.021.784
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	48.838.712	47.818.453
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	598.687.646	578.520.940
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	598.687.646	578.520.940
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	4.402.096	2.201.048
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	22.325.652	39.199.917
I. ZALIHE (036 do 042)	035	0	0
1. Sirovine i materijal	036	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	14.564.130	12.418.609
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	2.773.355	1.848.685
2. Potraživanja od kupaca	045	10.183.624	8.080.891
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	195.081	190.608
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	9.385	15.739
6. Ostala potraživanja	049	1.402.686	2.282.687
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	5.957.707	26.421.875
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	1.929.729	7.201.875
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	3.650.167	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	377.812	19.220.000
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	1.803.815	359.433
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	674.284.585	684.800.541
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	199.834	1.504.583
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	11.676.831	11.676.831
1. Zakonske rezerve	066	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	11.676.831	11.676.831
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-15.871.134	-13.507.826
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	15.871.134	13.507.826
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	4.374.136	3.315.578
1. Dobit poslovne godine	076	4.374.136	3.315.578
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	186.650.053	183.367.164
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	48.838.712	64.967.251
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	137.220.399	117.808.971
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	590.942	590.942
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	484.577.050	497.180.013
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	4.081.284	5.981
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	66.000	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	32.955.767	50.322.423
4. Obveze za predujmove	097	0	2.061.783
5. Obveze prema dobavljačima	098	2.426.003	2.092.090
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	412.548.223	413.403.878
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	801.987	754.946
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	29.764.545	26.974.785
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.933.241	1.564.127
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	2.857.649	2.748.781
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	674.284.585	684.800.541
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	0	0
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2018. do 30.6.2018.

Obveznik: Lanište d.o.o.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
		Kumulativno	Kumulativno
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	6.959.203	6.341.529
1. Prihodi od prodaje	112	6.741.571	4.640.648
2. Ostali poslovni prihodi	113	217.631	1.700.881
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	8.448.155	11.640.403
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.586.688	1.813.832
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.012.588	57.700
b) Troškovi prodane robe	118	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.574.101	1.756.132
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.943.678	8.093.568
a) Neto plaće i nadnice	121	2.202.155	4.709.179
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.178.233	2.252.677
c) Doprinosi na plaće	123	563.290	1.131.713
4. Amortizacija	124	51.830	32.465
5. Ostali troškovi	125	775.214	1.556.556
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0
7. Rezerviranja	129	69.745	143.981
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.021.000	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	40.512.907	41.045.886
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	636.208	2.667.871
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	34.856.368	31.325.390
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	5.020.330	7.052.625
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	30.756.938	30.230.386
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	649.728	2.939.133
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	30.107.210	27.291.252
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	47.472.109	47.387.415
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	39.205.093	41.870.789
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	8.267.017	5.516.626
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	8.267.017	5.516.626
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	2.201.048
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	8.267.017	3.315.578
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	8.267.017	3.315.578
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	8.267.017	3.315.578
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	8.267.017	3.315.578
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2018. do 30.6.2018.

Obveznik: Lanište d.o.o.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	8.267.017	5.516.626
2. Amortizacija	002	51.830	32.465
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	599.208	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	2.737.315
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	26.758.475	23.285.035
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	35.676.529	31.571.442
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	2.746.917
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	1.025.025	0
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	43.094.821	39.047.839
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	44.119.846	41.794.756
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	8.443.317	10.223.314
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	34.334.493	29.929.526
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	34.334.493	29.929.526
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.159	40.384
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	33.963.404
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	3.159	34.003.788
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	34.331.334	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	4.074.262
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	34.000.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	34.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	19.847.013	16.330.812
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	5.921.375	4.815.994
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	25.768.387	21.146.805
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	12.853.195
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	25.768.387	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	119.630	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	1.444.381
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	49.007	1.803.815
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	34.331.334	12.853.195
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	34.211.704	14.297.576
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	168.636	359.433

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2018. do 30.6.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	20.000	20.000
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	11.676.831	11.676.831
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-15.871.134	-13.507.826
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	4.374.136	3.315.578
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	199.834	1.504.583
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	-2.010.829
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	-2.010.829
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

Bilješke uz financijske izvještaje

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.