



**TERMES GRUPA d.d.**  
K. Frankopana 99  
O S I J E K

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA  
PRVO POLUGODIŠTE 2013. GODINE**  
**-nekonsolidirani-**  
**-međuzvještaj posloводства**  
**-izjava o odgovornosti**

**Osijek, srpanj 2013**

|  |  |  |
|--|--|--|
| <b>Prilog 1.</b>   |  |  |
| Razdoblje izvještavanja:   | <b>01.01.2013.</b>   | do <b>30.06.2013.</b>                                  |
| <b>Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD</b>   |  |  |
| Matični broj (MB):   | <b>03033899</b>  |  |
| Matični broj subjekta (MBS):   | <b>030030789</b>   |  |
| Osobni identifikacijski broj (OIB):  | <b>95670822897</b>   |  |
| Tvrtka izdavatelja:  | <b>TERMES GRUPA d.d.</b>   |  |
| Poštanski broj i mjesto:   | <b>31000</b>   | <b>OSIJEK</b>  |
| Ulica i kućni broj:  | <b>Krste Frankopana 99</b>   |  |
| Adresa e-pošte:  | <a href="mailto:termes@termes.hr">termes@termes.hr</a>                         |  |
| Internet adresa:   | <a href="http://www.termesgrupa.hr">www.termesgrupa.hr</a>                     |  |
| Šifra i naziv općine/grada:  | <b>312</b>   | <b>Osijek</b>  |
| Šifra i naziv županije:  | <b>14</b>  | <b>Osječko-baranjska županija</b>                      |
| Broj zaposlenih:   | <b>45</b>  |  |
| (krajem izvještajnog razdoblja)  |  |  |
| Konsolidirani izvještaj:   | <b>NE</b>  | Šifra NKD-a: <b>7022</b>                               |
| Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):   | Sjedište:  | MB:  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Knjigovodstveni servis:  |  |  |
| Osoba za kontakt:  | <b>Dunja Vukmirović</b>  |  |
|  | (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)                                 |  |
| Telefon:   | <b>031324599</b>   | Telefaks: <b>031324591</b>                             |
| Adresa e-pošte:  | <a href="mailto:dunja.vukmirovic@secerana.hr">dunja.vukmirovic@secerana.hr</a> |  |
| Prezime i ime:   | <b>Ilija Nedić</b>   |  |
|  | (osoba ovlaštene za zastupanje)  |  |
| <b>Dokumentacija za objavu:</b>  |  |  |
| 1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjeru kapitala i bilješke uz financijske izvještaje) |  |  |
| 2. Međuzvještaj posloводства,  |  |  |
| 3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.   |  |  |
|  | M.P.   | <b>_____</b><br>(potpis osobe ovlaštene za zastupanje) |

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2013.

| Obveznik: TERMES GRUPA d.d.   |            |                     |                  |
|---|------------|---------------------|------------------|
| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1   | 2          | 3                   | 4                |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                          | <b>001</b> |                     |                  |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>                              | <b>002</b> | 227.223.260         | 225.272.678      |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>                                    | <b>003</b> | 323.880             | 410.671          |
| 1. Izdaci za razvoj   | 004        |                     |                  |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005        | 323.880             | 410.671          |
| 3. Goodwill   | 006        |                     |                  |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine                                   | 007        |                     |                  |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | 008        |                     |                  |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | 009        |                     |                  |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>                                     | <b>010</b> | 94.196.969          | 92.131.893       |
| 1. Zemljište  | 011        | 27.882.288          | 27.882.288       |
| 2. Građevinski objekti  | 012        | 65.483.390          | 63.509.568       |
| 3. Postrojenja i oprema   | 013        |                     |                  |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                               | 014        | 826.291             | 735.037          |
| 5. Biološka imovina   | 015        |                     |                  |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | 016        |                     |                  |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | 017        |                     |                  |
| 8. Ostala materijalna imovina   | 018        | 5.000               | 5.000            |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | 019        |                     |                  |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>                          | <b>020</b> | 132.702.411         | 132.730.114      |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | 021        | 132.409.974         | 132.453.951      |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | 022        |                     |                  |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | 023        |                     |                  |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | 024        |                     |                  |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | 025        |                     |                  |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 026        | 263.237             | 246.963          |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina  | 027        | 29.200              | 29.200           |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                                 | 028        |                     |                  |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>  | <b>029</b> | 0                   | 0                |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | 030        |                     |                  |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit                                     | 031        |                     |                  |
| 3. Ostala potraživanja  | 032        |                     |                  |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>033</b> |                     |                  |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>                                | <b>034</b> | 38.912.632          | 41.641.685       |
| <b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>   | <b>035</b> | 0                   | 0                |
| 1. Sirovine i materijal   | 036        |                     |                  |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | 037        |                     |                  |
| 3. Gotovi proizvodi   | 038        |                     |                  |
| 4. Trgovačka roba   | 039        |                     |                  |
| 5. Predujmovi za zalihe   | 040        |                     |                  |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji                                       | 041        |                     |                  |
| 7. Biološka imovina   | 042        |                     |                  |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>  | <b>043</b> | 1.835.021           | 3.276.010        |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | 044        | 254.646             | 961.514          |
| 2. Potraživanja od kupaca   | 045        | 419.725             | 889.423          |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika                                     | 046        |                     |                  |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                            | 047        |                     |                  |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                  | 048        | 27.655              | 22.367           |
| 6. Ostala potraživanja  | 049        | 1.132.995           | 1.402.706        |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>                        | <b>050</b> | 36.602.796          | 38.143.628       |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | 051        |                     |                  |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | 052        | 29.178.348          | 30.719.181       |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | 053        |                     |                  |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | 054        |                     |                  |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | 055        |                     |                  |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 056        | 7.424.448           | 7.424.447        |
| 7. Ostala financijska imovina   | 057        |                     |                  |
| <b>IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI</b>   | <b>058</b> | 474.815             | 222.047          |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>               | <b>059</b> |                     |                  |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>                                       | <b>060</b> | 266.135.892         | 266.914.363      |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>061</b> |                     |                  |

| <b>PASIVA</b>  |            |             |             |
|--|------------|-------------|-------------|
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>  | <b>062</b> | 251.497.109 | 249.828.498 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL  | <b>063</b> | 144.000.000 | 144.000.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE  | <b>064</b> |             |             |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)   | <b>065</b> | 59.812.340  | 58.873.358  |
| 1. Zakonske rezerve  | <b>066</b> | 7.200.000   | 7.200.000   |
| 2. Rezerve za vlastite dionice   | <b>067</b> | 27.020.882  | 27.020.882  |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)  | <b>068</b> | 27.020.882  | 27.020.882  |
| 4. Statutarne rezerve  | <b>069</b> |             |             |
| 5. Ostale rezerve  | <b>070</b> | 52.612.340  | 51.673.358  |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE   | <b>071</b> | 48.274.462  | 48.274.462  |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)  | <b>072</b> | 1.282.606   | 349.290     |
| 1. Zadržana dobit  | <b>073</b> | 1.282.606   | 349.290     |
| 2. Preneseni gubitak   | <b>074</b> |             | 0           |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)  | <b>075</b> | -1.872.299  | -1.668.612  |
| 1. Dobit poslovne godine   | <b>076</b> |             |             |
| 2. Gubitak poslovne godine   | <b>077</b> | 1.872.299   | 1.668.612   |
| VII. MANJINSKI INTERES   | <b>078</b> |             |             |
| <b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>  | <b>079</b> | 2.053.171   | 1.155.009   |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze  | <b>080</b> | 506.542     | 506.542     |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze  | <b>081</b> |             |             |
| 3. Druga rezerviranja  | <b>082</b> | 1.546.629   | 648.467     |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>  | <b>083</b> | 7.434.382   | 7.406.600   |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima  | <b>084</b> |             |             |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično  | <b>085</b> |             |             |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                      | <b>086</b> | 828.894     | 801.112     |
| 4. Obveze za predujmove  | <b>087</b> |             |             |
| 5. Obveze prema dobavljačima   | <b>088</b> |             |             |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima   | <b>089</b> |             |             |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                              | <b>090</b> |             |             |
| 8. Ostale dugoročne obveze   | <b>091</b> |             |             |
| 9. Odgođena porezna obveza   | <b>092</b> | 6.605.488   | 6.605.488   |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>  | <b>093</b> | 5.151.230   | 8.524.256   |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima  | <b>094</b> | 3.177.104   | 7.246.546   |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično  | <b>095</b> | 28.791      | 1.305       |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                      | <b>096</b> | 268.951     | 132.820     |
| 4. Obveze za predujmove  | <b>097</b> |             |             |
| 5. Obveze prema dobavljačima   | <b>098</b> | 853.285     | 380.232     |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima   | <b>099</b> | 0           |             |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                              | <b>100</b> |             |             |
| 8. Obveze prema zaposlenicima  | <b>101</b> | 311.722     | 346.065     |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja  | <b>102</b> | 337.379     | 409.788     |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu   | <b>103</b> |             |             |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji                                      | <b>104</b> |             |             |
| 12. Ostale kratkoročne obveze  | <b>105</b> | 173.998     | 7.500       |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                                 | <b>106</b> |             |             |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>  | <b>107</b> | 266.135.892 | 266.914.363 |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>   | <b>108</b> |             |             |
| <b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b> |            |             |             |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE</b>  |            |             |             |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice  | <b>109</b> |             |             |
| 2. Pripisano manjinskom interesu   | <b>110</b> |             |             |

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**

za razdoblje 01.01.2013. do 30.06.2013.

Obveznik: TERMES GRUPA d.d.

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno razdoblje |             | Tekuće razdoblje |             |
|--|---------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|
|  |               | Kumulativno         | Tromjesečje | Kumulativno      | Tromjesečje |
| 1  | 2             | 5                   | 6           | 5                | 6           |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>   | <b>111</b>    | 6.017.731           | 3.776.576   | 4.467.092        | 2.580.608   |
| 1. Prihodi od prodaje  | 112           | 4.397.937           | 2.416.782   | 3.219.802        | 1.535.802   |
| 2. Ostali poslovni prihodi   | 113           | 1.619.794           | 1.359.794   | 1.247.290        | 1.044.806   |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>  | <b>114</b>    | 7.379.553           | 3.831.055   | 6.998.059        | 4.187.672   |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih  | 115           |                     | 0           | 0                | 0           |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119)   | 116           | 674.240             | 250.648     | 521.854          | 266.691     |
| a) Troškovi sirovina i materijala  | 117           | 76.939              | 34.355      | 70.441           | 29.106      |
| b) Troškovi prodane robe   | 118           | 2.261               |             | 0                | 0           |
| c) Ostali vanjski troškovi   | 119           | 595.040             | 216.293     | 451.413          | 237.585     |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123)   | 120           | 3.579.078           | 1.801.410   | 3.026.694        | 1.448.344   |
| a) Neto plaće i nadnice  | 121           | 1.966.744           | 988.001     | 1.721.111        | 829.972     |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća  | 122           | 1.105.524           | 609.955     | 909.457          | 429.199     |
| c) Doprinosi na plaće  | 123           | 506.810             | 203.454     | 396.126          | 189.173     |
| 4. Amortizacija  | 124           | 1.070.615           | 530.302     | 1.001.872        | 499.217     |
| 5. Ostali troškovi   | 125           | 1.555.034           | 912.106     | 1.404.379        | 1.208.510   |
| 6. Vrijednosno uskladjivanje (127+128)   | 126           | 0                   | 0           | 1.521            | 1.521       |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 127           |                     | 0           | 0                | 0           |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 128           |                     | 0           | 1.521            | 1.521       |
| 7. Rezerviranja  | 129           |                     |             | 0                | 0           |
| 8. Ostali poslovni rashodi   | 130           | 500.586             | 336.589     | 1.041.739        | 763.389     |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>   | <b>131</b>    | 2.600.184           | 1.217.345   | 1.348.352        | 543.910     |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s   | 132           | 1.434.619           | 551.449     | 1.020.958        | 516.400     |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s  | 133           | 1.165.565           | 665.896     | 327.394          | 27.510      |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih   | 134           |                     | 0           | 0                | 0           |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine   | 135           |                     | 0           | 0                | 0           |
| 5. Ostali financijski prihodi  | 136           |                     | 0           | 0                | 0           |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>  | <b>137</b>    | 755.931             | 347.331     | 485.996          | 400.553     |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim   | 138           | 10.343              | 10.343      | 166.120          | 104.317     |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s   | 139           | 745.588             | 336.988     | 319.876          | 296.236     |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine   | 140           |                     |             |                  | 0           |
| 4. Ostali financijski rashodi  | 141           |                     |             |                  | 0           |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>   | <b>142</b>    |                     | 0           |                  | 0           |
| <b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>   | <b>143</b>    |                     | 0           |                  | 0           |
| <b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>  | <b>144</b>    |                     | 0           |                  | 0           |
| <b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>   | <b>145</b>    |                     | 0           |                  | 0           |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>  | <b>146</b>    | 8.617.915           | 4.993.921   | 5.815.444        | 3.124.518   |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>   | <b>147</b>    | 8.135.484           | 4.178.386   | 7.484.055        | 4.588.225   |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>  | <b>148</b>    | 482.431             | 815.535     | -1.668.611       | -1.463.707  |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147)  | 149           | 482.431             | 815.535     |                  | 0           |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)  | 150           | 0                   | 0           | 1.668.611        | 1.463.707   |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>   | <b>151</b>    |                     | 0           | 0                | 0           |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>   | <b>152</b>    | 482.431             | 815.535     | -1.668.611       | -1.463.707  |
| 1. Dobit razdoblja (149-151)   | 153           | 482.431             | 815.535     | 0                | 0           |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148)   | 154           | 0                   | 0           | 1.668.611        | 1.463.707   |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>                                     |               |                     |             |                  |             |
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>  |               |                     |             |                  |             |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice  | 155           |                     |             |                  |             |
| 2. Pripisana manjinskom interesu   | 156           |                     |             |                  |             |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)</b>                                    |               |                     |             |                  |             |
| <b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>  | <b>157</b>    | 482.431             | 815.535     | -1.668.611       | -1.463.707  |
| <b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159)</b>   | <b>158</b>    | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja   | 159           |                     |             |                  |             |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i   | 160           |                     |             |                  |             |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske   | 161           |                     |             |                  |             |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka   | 162           |                     |             |                  |             |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u   | 163           |                     |             |                  |             |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih   | 164           |                     |             |                  |             |
| 7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja   | 165           |                     |             |                  |             |
| <b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>  | <b>166</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>   | <b>167</b>    | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>  | <b>168</b>    | 482.431             | 815.535     | -1.668.611       | -1.463.707  |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b> |               |                     |             |                  |             |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>   |               |                     |             |                  |             |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice  | 169           |                     |             |                  |             |
| 2. Pripisana manjinskom interesu   | 170           |                     |             |                  |             |

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**

u razdoblju 01.01.2013. do 30.06.2013.

Obveznik: TERMES GRUPA d.d.

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće<br>razdoblje |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| 1  | 2             | 3                      | 4                   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                     |               |                        |                     |
| 1. Dobit prije poreza  | 001           | 482.431                | -1.668.611          |
| 2. Amortizacija  | 002           | 1.070.615              | 1.001.872           |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza   | 003           |                        | 3.373.026           |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 004           | 2.450.225              |                     |
| 5. Smanjenje zaliha  | 005           | 2.467                  |                     |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka  | 006           | 43.469                 | 369.976             |
| <b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>  | <b>007</b>    | <b>4.049.207</b>       | <b>3.076.263</b>    |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza   | 008           | 2.412.988              |                     |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja  | 009           |                        | 1.440.989           |
| 3. Povećanje zaliha  | 010           |                        |                     |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka  | 011           |                        | 27.782              |
| <b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b> | <b>012</b>    | <b>2.412.988</b>       | <b>1.468.771</b>    |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>      | <b>013</b>    | <b>1.636.219</b>       | <b>1.607.492</b>    |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>      | <b>014</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine     | 015           |                        |                     |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata                | 016           |                        |                     |
| 3. Novčani primici od kamata   | 017           |                        |                     |
| 4. Novčani primici od dividendi  | 018           |                        |                     |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                           | 019           | 58.727                 |                     |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>     | <b>020</b>    | <b>58.727</b>          |                     |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | 021           | 2.329.086              | 128.107             |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata  | 022           | 97.406                 | 43.977              |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                            | 023           |                        | 1.540.833           |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>       | <b>024</b>    | <b>2.426.492</b>       | <b>1.712.917</b>    |
| <b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b> | <b>025</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b> | <b>026</b>    | <b>2.367.765</b>       | <b>1.712.917</b>    |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                   |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027           |                        |                     |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi    | 028           |                        |                     |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     | 029           | 20.551.333             | 16.274              |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>         | <b>030</b>    | <b>20.551.333</b>      | <b>16.274</b>       |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | 031           | 20.268.347             | 163.617             |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi   | 032           |                        |                     |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam   | 033           |                        |                     |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica                                     | 034           |                        |                     |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                              | 035           |                        |                     |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>         | <b>036</b>    | <b>20.268.347</b>      | <b>163.617</b>      |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>    | <b>037</b>    | <b>282.986</b>         | <b>0</b>            |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>    | <b>038</b>    | <b>0</b>               | <b>147.343</b>      |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)             | 039           | 0                      | 0                   |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)             | 040           | 448.560                | 252.768             |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja                                 | 041           | 555.351                | 474.815             |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata  | 042           |                        |                     |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata  | 043           | 448.560                | 252.768             |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja                                   | 044           | 106.791                | 222.047             |

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

u razdoblju 01.01.2012. do 30.06.2012.

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodna<br>godina | Tekuća<br>godina |
|---|---------------|---------------------|------------------|
| 1   | 2             | 3                   | 4                |
| 1. Upisani kapital  | 001           | 144.000.000         | 144.000.000      |
| 2. Kapitalne rezerve  | 002           | 0                   | 0                |
| 3. Rezerve iz dobiti  | 003           | 59.812.340          | 58.873.358       |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                             | 004           | 1.282.606           | 349.290          |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                                  | 005           | -1.872.299          | -1.668.612       |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine                    | 006           | 48.274.462          | 48.274.462       |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine                             | 007           |                     |                  |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju        | 008           |                     |                  |
| 9. Ostala revalorizacija  | 009           |                     |                  |
| <b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>                | <b>010</b>    | 251.497.109         | 249.828.498      |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje   | 011           |                     |                  |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio)                                  | 012           |                     |                  |
| 13. Zaštita novčanog tijeka   | 013           |                     |                  |
| 14. Promjene računovodstvenih politika                              | 014           |                     |                  |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja               | 015           |                     |                  |
| 16. Ostale promjene kapitala  | 016           |                     |                  |
| <b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b> | <b>017</b>    | 0                   | 0                |
| 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

## MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

Termes Grupa d.d. Osijek je krovno društvo koje u svom vlasništvu ima udjele u sljedećim društvima: Tvornica šećera Osijek d.o.o. Osijek, Farma muznih krava Orlovnjak d.o.o. Antunovac, Svinjogojska farma Lipovača-Prkos d.o.o. Erdut, Kandid d.o.o. Celje, Robna kuća Sjenjak d.o.o. Osijek. Društvo obavlja koordinaciju svih aktivnosti članica grupe te knjigovodstvene, pravne i druge stručne poslove zajedničke za članice grupe.

TEMELJNI KAPITAL društva iznosi 144.000.000 kn i podijeljen je u 1.440.000 redovnih dionica oznake IPKK-R-A nominalne vrijednosti 100,00 kn.

10 najvećih dioničara koji posjeduju 1.329.741 dionica ili 92,34% temeljnog kapitala su:

|                | Vlasnik/nositelj računa (OIB)               | Stanje           | [%]        |
|----------------|---|------------------|------------|
| 1              | ŽITO D.O.O. (03834418154)                   | 1.227.576        | 85,25      |
| 2              | TERMES GRUPA D.D. (96570822897)             | 62.701           | 4,35       |
| 3              | PBZ D.D. (02535697732)                      | 8.445            | 0,59       |
| 4              | HIPP MARIJA (98720352968)                   | 6.450            | 0,45       |
| 5              | ALMIS-Z D.O.O. ŠIROKI BRIJEG (52494463633)  | 6.000            | 0,42       |
| 6              | OTP BANKA D.D. (52508873833)                | 5.543            | 0,38       |
| 7              | HRVATSKA POŠTANSKA BANKA D.D. (87939104217) | 3.700            | 0,26       |
| 8              | NUIĆ IVICA (82835514672)                    | 3.632            | 0,25       |
| 9              | ZAVOD D.D. (07668614631)                    | 3.496            | 0,24       |
| 10             | PARTNER BANKA D.D. (71221608291)            | 2.198            | 0,15       |
| 11             | OSTALI                                      | 110.259          | 7,66       |
| <b>Ukupno:</b> |   | <b>1.440.000</b> | <b>100</b> |

Nije bilo promjena broja vlastitih dionica u izvještajnom razdoblju. Društvo ima formirane propisane rezerve za vlastite dionice.



## FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA:

U prvom polugodištu 2013.godine Društvo je ostvarilo 5.815.444 HRK ukupnog prihoda, što je za 32,52% manje nego u istim razdoblju prošle godine. Poslovni prihodi, ostvareni u iznosu od 4.467.092 HRK manji su za 25,77% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, dok su poslovni rashodi, ostvareni u iznosu 6.998.059 HRK u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 5,17% manji.

| Opis                       | 30.6.2012.  | 30.6.2013.  | Indeks<br>2013/2012 |
|----------------------------|-------------|-------------|---------------------|
| 1. UKUPNI PRIHODI          | 8.617.915   | 5.815.444   | 67,48               |
| 2. POSLOVNI PRIHODI        | 6.017.731   | 4.467.092   | 74,23               |
| 3. EBITDA                  | -291.207    | -1.529.095  | 525,09              |
| 4. EBIT                    | -1.361.822  | -2.530.967  | 185,85              |
| 5. EBT                     | 482.431     | -1.668.611  | -345,88             |
| 6. NETO DOBIT / GUBITAK    | 482.431     | -1.668.611  | -345,88             |
| 7. GLAVNICA                | 251.497.109 | 249.828.498 | 99,34               |
| 8. POVRAT NA KAPITAL (ROE) | 0,19        | -0,67       | -348,19             |
| 9. BROJ ZAPOSLENIH         | 45          | 45          | 100,00              |

Osijek, 30. srpnja 2013.

Termes Grupa d.d. Osijek  
Uprava društva

## **IZJAVA O ODGOVORNOSTI UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

Sukladno Zakonu o tržištu kapitala, izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju nekonsolidirani financijski izvještaji Termes Grupe d.d. na dan 30.06.2013. godine sastavljeni uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

U Osijek, 30. srpnja 2013.

Termes Grupa d.d.  
Član Uprave

Dunja Vukmirović