

Novčane tražbine dužnika prema dužnikovim dužnicima

Ime dužnika	Adresa	OIB	Izno u kn	Dospjelo / nedospjelo		Pravna osnova
				Dospjelo	Dospjelo	
	Veliki Bukovec, Dravska 40	92132380995	21.145.975,11			Ugovor o zajmu

Dr, 9.2.2017.

POŽGAJ FLOORING d.o.o.

12231 Veliki Bukovec

Dravska 40

OIB: 3579288855

1-A

5

POŽGAJ FLOORING d.o.o., OIB: 3579288855, Veliki Bukovec, Dravska 40

Druga imovina dužnika - udjeli u društvima

Naziv društva	Adresa	OIB	Iznos
Kupres d.o.o.	Dravska 40, Veliki Bukovec	92132380995	6.500.000,00 kn
Parketi Požgaj d.o.o.	Dravska 40, Veliki Bukovec	65436826341	9.974.000,00 kn
UKUPNO OSTALI VJEROVNICI			16.474.000,00 kn

Veliki Bukovec, 09. veljače 2017. godine

POŽGAJ FLOORING d.o.o.  
42231 Veliki Bukovec  
Dravska 40  
OIB: 3579288855 3

7  
1-0

Obveze dužnika unesenih u poslovne knjige dužnika

Naziv društva	Adresa	OIB	Iznos u kn
FINA	Ulica grada Vukovara 70, Zagreb	85821130368	187,50
JAVNI BILJEŽNIK STJEPAN TRSTENJAK	Trg slobode 1, Varaždin	04682807598	190,00
NET PLUS D.O.O.	Hrašćica, N.Tavelića 17, Varaždin	25565188385	1.725,00
GRAFING	Labinska 2, Varaždin	56613263505	550,00
ERNST & YOUNG d.o.o.	Radnička cesta 50, Zagreb	58960122779	26.742,23
Nexus Private Equity Partneri d.o.o., u ime i za račun, otvorenog alternativnog investicijskog fonda rizičnog kapitala s privatnom ponudom Nexus FGS	Nova Ves 11, Zagreb	79640747340	11.921.684,76
PARKETI POŽGAJ D.O.O.	Dravska 40, Veliki Bukovec	65436826341	14.951.640,46
POČGAJ D.O.O.	Dravska 24, Veliki Bukovec	97022429963	1.153,48
MASSIVE FLOORING D.O.O.	Dravska 24, Veliki Bukovec	02282565733	9.423,75
HRVATSKA GOSPODARSKA KOMORA	Boškovićeve 5, Zagreb	18683136487	251,91
HRVATSKE ŠUME D.O.O.	Rooseveltov trg 2, Zagreb	85167032587	352,91
UKUPNO OSTALI VJEROVNICI	Ulica kneza Branimira 1, Zagreb	69693144506	26.913.902,00

Veliki Bukovec, 09. veljače 2017. godine

POŽGAJ FLOORING d.o.o.  
42231 Veliki Bukovec  
Dravska 40  
OIB: 3579288855 3

Druge novčane i nenovčane obveze dužnika

DVNIK	ADRESA	OIB	Iznos u HRK	Glavni dužnik	Osnova tražbine	Pravna osnovna tražbine	Zaležena imovina
is d.o.o.	Veliki Bukovec, Dravska 40	92132350995	11.921.684,76	požgaj flooring d.o.o.	Ugovori o zajmu člana društva - NEXUS	Regresno pravo s osnovne založnog duga	Zalihe sirovina i materijala proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda
ti požgaj d.o.o.	Veliki Bukovec, Dravska 40	65436826941	9.328.493,35	požgaj flooring d.o.o.	Ugovor o zajmu člana društva - NEXUS	Regresno pravo s osnovne založnog duga	Zalihe sirovina i materijala proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda
TSKA POŠTANSKA BANKA DO	Zagreb, Jurčičeva 4	87999104217	1.402.288,67	Parketi Požgaj d.o.o.	Ugovor o dugoročnom kreditu broj 1-107/2016 i Sporazum o reguliranju međusobnih odnosa po ugovoru o kratkoročnom kreditu broj 1-107/2016	Regresno pravo s osnovne jamstva	

Bukovec, 09. veljače 2017. godine

POŽGAJ FLOORING d.o.o.  
42231 Veliki Bukovec  
Dravska 40  
OIB: 3579288855

1-B

Različna prava na imovini dužnika

Imovina	Adresa	OIB	Ime	Glavni dužnik	Ostali dužnici	Pravna osnovna razlika
SA POŽGANJEK SINEA d.d.	Zagreb, Neretvina 4	87959104217	4.751.138.06	Požgaj Poljaj d.o.o.	Ugovor o sigurnosnom kreditu broj 14-438/2006, 1.1	Pravna osnovna razlika
SA POŽGANJEK SINEA d.d.	Zagreb, Neretvina 4	87959104217	14.537.003.12	Požgaj Poljaj d.o.o.	Ugovor o sigurnosnom kreditu broj 1-107/2015, 1.1	Zbog nali udaljena u sudbu: Požgaj Poljaj d.o.o.
				Požgaj Poljaj d.o.o.	Ugovor o sigurnosnom kreditu broj 1-107/2015, 1.1	Zbog nali udaljena u sudbu: Požgaj Poljaj d.o.o.

POŽGAJ FLOORING d.o.o.  
42231 Veliki Bukovec  
Drenovska 40  
OIB: 3579288855

9  
1-E

Prosječni mjesečni troškovi redovnog poslovanja dužnika

Naziv stavke	Iznos
3. Materijalni troškovi (115 do 117)	1.471 kn
a) troškovi sirovina i materijala	- kn
b) troškovi prodane robe	- kn
c) ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	1.471 kn
2. Troškovi osoblja (119 do 121)	52.642 kn
a) nadnice i plaće (neto)	28.363 kn
b) troškovi poreza, socijalnog i mir. osig. i dr.	16.553 kn
c) doprinosi na plaće	7.726 kn
5. Amortizacija	- kn
6. Ostali troškovi	13.792 kn
FINANCIJSKI RASHODI (136 do 139)	129.849 kn
2. Kamate, tečajne razlike i sl. s nepovez. poduz.	129.849 kn

Kovec, 9.2.2017.

POŽGAJ FLOORING d.o.o.  
42231 Veliki Bukovec  
Dravsko 40  
OIB: 3579288855 3

17

11

1-G

POŽGAJ FLOORING doo, OIB: 3579288855, Veliki Bukovec, Dravska 40

Tražbine radnika i Ministarstva financija

Naziv	Iznos
Obveze za neto plaće i naknade	30.941,70 kn
Ministarstvo financija	196.672,17 kn
UKUPNO ZAPOSLENICI	227.613,87 kn

POŽGAJ FLOORING d.o.o.  
42231 Veliki Bukovec  
Dravska 40  
OIB: 3577928855 3

**POŽGAJ FLOORING D.O.O.**

Financijski izvještaji na dan 31. prosinca 2016. godine



**Sadržaj**

	Stranica
Odgovornost za financijske izvještaje	2
Račun dobitka i gubitka društva Požgaj Flooring d.o.o.	3
Bilanca društva Požgaj Flooring d.o.o.	5
Bilješke uz financijske izvještaje	9

## Odgovornost za financijske izvještaje

Temeljem važećeg hrvatskog Zakona o računovodstvu, Uprava društva Požgaj Flooring d.o.o. („Društvo“) je dužna osigurati da financijski izvještaji za svaku financijsku godinu budu pripremljeni u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja („HSFI“), koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja („OSFI“) tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva za to razdoblje.

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 te
- da se financijski izvještaji pripreme po načelu trajnosti poslovanja.

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.

Nikola Požgaj  
Predsjednik uprave

**POŽGAJ FLOORING** d.o.o.  
42231 Veliki Bukovec  
Dravska 40  
OIB: 3577928855 3

Požgaj Flooring d.o.o.  
Dravska 40  
Veliki Bukovec  
Republika Hrvatska

11. veljače 2017. godine

# **RAČUN DOBITI I GUBITKA** za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 35779288855; Požgaj Flooring d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljeske	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>		0	0
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127			
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130			
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>		1.027.186	814.933
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		75.370	17.648
a) Troškovi sirovina i materijala	134			
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		75.370	17.648
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	3	759.456	631.708
a) Neto plaće i nadnice	138		398.499	340.359
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		249.501	198.641
c) Doprinosi na plaće	140		111.456	92.708
4. Amortizacija	141		104	
5. Ostali troškovi	142	4	192.256	165.577
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153			



<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>1.038.689</b>	<b>988.999</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157		
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	1.032.426	987.064
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	6.263	1.935
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		
10. Ostali financijski prihodi	164		
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>1.452.001</b>	<b>1.558.263</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	1.287.509	1.556.097
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	164.492	2.166
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		
7. Ostali financijski rashodi	172		
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>		
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>		
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>		
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>		
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>	<b>1.038.689</b>	<b>988.999</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>2.479.187</b>	<b>2.373.196</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>-1.440.498</b>	<b>-1.384.197</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	1.440.498	1.384.197
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>		
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>-1.440.498</b>	<b>-1.384.197</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	1.440.498	1.384.197

Potpisao za i u ime društva Požgaj Flooring d.o.o.:

Nikola Požgaj

Predsjednik uprave

Bilješke u nastavku čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.

POŽGAJ FLOORING d.o.o.

42231421liki Bukovec

Dravska 40

OIB: 35779288855 3

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 35779288855; Požgaj Flooring d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>		16.478.062	16.478.062
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>		4.062	4.062
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>		4.062	4.062
3. Goodwill	<b>006</b>			
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>			
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>			
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>		0	0
1. Zemljište	<b>011</b>			
2. Građevinski objekti	<b>012</b>			
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>			
5. Biološka imovina	<b>015</b>			
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>			
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>			
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>			
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>			
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>		16.474.000	16.474.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	<b>021</b>	6	16.474.000	16.474.000
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	<b>022</b>			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	<b>023</b>			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>024</b>			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>025</b>			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>026</b>			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>027</b>			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>028</b>			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>029</b>			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>030</b>			
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>032</b>			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>033</b>			
3. Potraživanja od kupaca	<b>034</b>			
4. Ostala potraživanja	<b>035</b>			
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>			



<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	<b>20.319.735</b>	<b>21.297.397</b>
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Sirovine i materijal	<b>039</b>		
2. Proizvodnja u tijeku	<b>040</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>041</b>		
4. Trgovačka roba	<b>042</b>		
5. Predumovi za zalihe	<b>043</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>044</b>		
7. Biološka imovina	<b>045</b>		
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	<b>357</b>	<b>628</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>047</b>		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>048</b>		
3. Potraživanja od kupaca	<b>049</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>050</b>		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>051</b>	<b>357</b>	<b>628</b>
6. Ostala potraživanja	<b>052</b>		
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>20.291.088</b>	<b>21.296.769</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	<b>054</b>		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	<b>055</b>		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	<b>056</b>	<b>20.291.088</b>	<b>21.296.769</b>
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>057</b>		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>058</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>059</b>		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>060</b>		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>061</b>		
9. Ostala financijska imovina	<b>062</b>		
<b>IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>28.290</b>	<b>0</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>		
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>36.797.797</b>	<b>37.775.459</b>

<b>PASIVA</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>		11.765.629	10.381.510
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>068</b>	8	5.000.000	5.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>069</b>		9.292.783	9.292.783
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	<b>070</b>		0	0
1. Zakonske rezerve	<b>071</b>			
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>072</b>			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>073</b>			
4. Statutarne rezerve	<b>074</b>			
5. Ostale rezerve	<b>075</b>			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>076</b>			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	<b>077</b>		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>078</b>			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	<b>079</b>			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	<b>080</b>			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	<b>081</b>		-1.086.656	-2.527.076
1. Zadržana dobit	<b>082</b>			
2. Preneseni gubitak	<b>083</b>		1.086.656	2.527.076
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	<b>084</b>		-1.440.498	-1.384.197
1. Dobit poslovne godine	<b>085</b>			
2. Gubitak poslovne godine	<b>086</b>		1.440.498	1.384.197
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	<b>087</b>			
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>089</b>			
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>090</b>			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	<b>091</b>			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	<b>092</b>			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	<b>093</b>			
6. Druga rezerviranja	<b>094</b>			

<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>		<b>11.089.543</b>	<b>0</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>096</b>	<b>9</b>	<b>11.089.543</b>	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>097</b>			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>098</b>			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>099</b>			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>100</b>			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>101</b>			
7. Obveze za predujmove	<b>102</b>			
8. Obveze prema dobavljačima	<b>103</b>			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>104</b>			
10. Ostale dugoročne obveze	<b>105</b>			
11. Odgođena porezna obveza	<b>106</b>			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>		<b>13.942.625</b>	<b>27.393.949</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>108</b>			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>109</b>	<b>9</b>	<b>13.820.080</b>	<b>27.125.436</b>
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>110</b>			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>111</b>			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>112</b>			<b>9.200</b>
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>113</b>			
7. Obveze za predujmove	<b>114</b>			
8. Obveze prema dobavljačima	<b>115</b>		<b>38.221</b>	<b>30.485</b>
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>116</b>			
10. Obveze prema zaposlenicima	<b>117</b>	<b>10</b>	<b>30.942</b>	<b>30.942</b>
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>118</b>	<b>11</b>	<b>53.382</b>	<b>197.886</b>
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>119</b>			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>120</b>			
14. Ostale kratkoročne obveze	<b>121</b>			
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>			
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>		<b>36.797.797</b>	<b>37.775.459</b>

Potpisao za i u ime društva Požgaj Flooring d.o.o.

Nikola Požgaj  
Predsjednik uprave

**POŽGAJ FLOORING d.o.o.**  
42231 Veliki Bukovec  
Dravska 40  
OIB: 3577928855 3

Bilješke u nastavku čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja.



## Bilješke uz financijske izvještaje

### 1. Opći podatci

Požgaj Flooring, društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju i trgovinu (dalje u tekstu „Požgaj Flooring d.o.o.“ ili „Društvo“) osnovano je 16. travnja 2014. godine. Društvo je upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Varaždinu pod matičnim brojem subjekta (MBS) 070121443, OIB 35779288855. Sjedište Društva je u Velikom Bukovcu, Dravska 40, Republika Hrvatska. Članovi Društva su Zdravko Požgaj, Dravska 24, Veliki Bukovec, Republika Hrvatska i Nexus Private Equity Partners d.o.o., Nova Ves 11, Zagreb, Republika Hrvatska..

Osnovne djelatnosti Društva su prerada i obrada drva te proizvodnja i prodaja dvoslojnih i troslojnih parketa.

Društvo zastupaju:

Nikola Požgaj, predsjednik uprave, zastupa Društvo samostalno i pojedinačno,  
Ivan Požgaj, član uprave, zastupa Društvo zajedno s još jednim članom uprave,  
Goran Lučev, član uprave, zastupa Društvo zajedno s još jednim članom uprave.

### 2. Sažetak računovodstvenih politika

#### 2.a Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN 78/15) i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja ("HSFI") (NN 86/15) koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja (OSFI) imenovan od Vlade Republike Hrvatske, te u skladu sa Pravilnikom o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 96/15).

#### 2.b Osnova za pripremu financijskih izvještaja

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su sukladno računovodstvenim propisima važećim u Republici Hrvatskoj. Računovodstveni propisi važeći u Republici Hrvatskoj počivaju na odredbama Zakona o računovodstvu („ZoR“). Sukladno ZoR-u Društvo spada u kategoriju malih poduzetnika. Ovi poduzetnici sastavljaju i prezentiraju godišnje financijske izvještaje primjenom HSFI koji su usvojeni od strane OSFI i objavljeni u Narodnim Novinama Republike Hrvatske.

Financijski izvještaji su iskazani u hrvatskim kunama (HRK) koja je funkcionalna valuta Društva.

Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška.

Ovi financijski izvještaji sastavljeni su na temeljnoj računovodstvenoj pretpostavci neograničenosti vremena poslovanja.

Sastavljanje financijskih izvještaja u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja zahtijeva od Uprave da daje procjene i izvodi pretpostavke koje utječu na iskazane iznose imovine i obveza, te objavu nepredviđene imovine i nepredviđenih obveza na datum financijskih izvještaja, kao i na iskazane prihode i rashode tijekom izvještajnog razdoblja. Procjene se temelje na informacijama koje su bile dostupne na datum sastavljanja financijskih izvještaja, te se stvarni iznosi mogu razlikovati od procijenjenih.

## Bilješke uz financijske izvještaje

### 2.c. Izvještajna valuta

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama (HRK). Na dan 31. prosinca tečaj kune u odnosu na ostale valute bio je:

31. prosinca 2016. godine	1 EUR = 7,507753 HRK
31. prosinca 2015. godine	1 EUR = 7,635047 HRK

### 2.d. Financijska imovina

Financijska imovina priznaje se u bilanci u trenutku kada Društvo postane jedna od ugovornih strana na koju se primjenjuju ugovorni uvjeti instrumenta.

Pri početnom priznavanju, Uprava razvrstava financijsku imovinu u jednu od sljedećih kategorija:

- a) financijska imovina čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti i gubitka,
- b) ulaganja koja se drže do dospeljeća,
- c) zajmovi i potraživanja, ili
- d) financijska imovina raspoloživa za prodaju.

Financijska imovina se početno mjeri po fer vrijednosti (trošku stjecanja) uvećano za transakcijske troškove, osim imovine čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti ili gubitka. Pri početnom mjerenju ove imovine ne uključuju se transakcijski troškovi, već oni terete rashode tekućeg razdoblja.

Financijska imovina čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti i gubitka, je ona koja udovoljava jednom od sljedećih uvjeta:

- a) klasificirana je kao imovina namijenjena trgovanju,
- b) prilikom početnog priznavanja Društvo ju je svrstalo u ovu skupinu.

Ova se financijska imovina na datum bilance mjeri po fer vrijednosti bez umanjjenja za iznos transakcijskih troškova. Promjena fer vrijednosti priznaje se kao financijski prihod ili rashod u računu dobiti i gubitka.

Ulaganja koja se drže do dospeljeća su nederivativna financijska imovina s fiksnim ili utvrdivim iznosom plaćanja i fiksnim dospeljećem za koju Društvo ima namjeru i mogućnost držati je do dospeljeća, te se mjeri po amortizacijskom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope. Efekti nastali naknadnim mjerenjem ove imovine priznaju se u računu dobiti i gubitka.

Zajmovi i potraživanja su nederivativna financijska imovina s fiksnim ili utvrdivim plaćanjima koja ne kotira na aktivnom tržištu. Na datum bilance, mjere se po amortizacijskom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope. Efekti nastali naknadnim mjerenjem ove imovine priznaju se u računu dobiti i gubitka.

Financijska imovina raspoloživa za prodaju predstavlja financijska ulaganja koja nisu obuhvaćena nekom od prethodno navedenih kategorija. Ova se financijska imovina na datum bilance mjeri po fer vrijednosti bez umanjjenja za iznos transakcijskih troškova. Promjena fer vrijednosti priznaje se izravno u kapital kao revalorizacijska rezerva.

Ulaganja u vlasničke instrumente čija cijena ne kotira na aktivnom tržištu i čija se fer vrijednost ne može pouzdano utvrditi mjere se po trošku stjecanja.

Za svu financijsku imovinu mjerenu po trošku stjecanja ili amortiziranom trošku na svaki datum bilance procjenjuje se umanjjenje vrijednosti. Ako postoji objektivni dokaz o umanjnju vrijednosti, gubitak od umanjjenja priznaje se kao financijski rashod u računu dobiti i gubitka.



## Bilješke uz financijske izvještaje

### 2.e. Potraživanja

Potraživanja se sukladno odredbama Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja 11 – Potraživanja, početno mjere po fer vrijednosti. Ako se naplata potraživanja odgađa za razdoblje dulje od jedne godine, a nisu ugovorene kamate, ili su ugovorene po stopi koja je niža od tržišne, potraživanje se priznaje u iznosu koji predstavlja sadašnju vrijednost budućih novčanih tokova diskontiranih primjenom tržišne kamatne stope.

Na svaki sljedeći datum bilance, potraživanja čija se naplata očekuje u razdoblju duljem od godinu dana mjere se po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope umanjeno za gubitak od umanjenja vrijednosti. Potraživanja čija se naplata očekuje u razdoblju do godine dana mjere se po početno priznatom iznosu umanjeno za naplaćene iznose i umanjenja vrijednosti.

Na svaki datum bilance procjenjuje se postoji li objektivan dokaz o umanjenju vrijednosti pojedinog potraživanja. Ako objektivan dokaz postoji, iznos gubitka mjeri se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i procijenjenih budućih novčanih tokova. Knjigovodstvena vrijednost potraživanja umanjuje se direktno ili upotrebom odvojenog konta ispravka vrijednosti, a iznos gubitka priznaje se u računu dobiti i gubitka.

Ako se u sljedećem razdoblju iznos gubitka od umanjenja vrijednosti smanji, prethodno priznat gubitak od umanjenja vrijednosti ispravlja se direktno ili upotrebom konta ispravka vrijednosti. Ukidanje ispravka vrijednosti potraživanja ne može biti veće od prethodno priznatog rashoda. Iznos koji je ispravljen priznaje se u računu dobiti i gubitka.

Transakcije u stranoj valuti evidentiraju se u hrvatskoj valutnoj jedinici (HRK) primjenjujući na iznos u stranoj valuti srednji tečaj Hrvatske narodne banke na datum transakcije. Na svaki sljedeći datum bilance, potraživanja u stranoj valuti iskazuju se primjenom tečaja na datum bilance. Tečajne razlike proizašle iz namire potraživanja ili izvještavanja o monetarnim stavkama po tečajevima različitim od onih po kojima su bile početno evidentirane tijekom razdoblja, priznaju se u računu dobiti i gubitka u razdoblju u kojem nastaju.

Potraživanja se prestaju priznavati u bilanci kad su naplaćena, prodana, otpisana, kad je nastupila zastara ili su potraživanja na drugi način otuđena.

### 2.f. Novac u banci i blagajni

Imovina u obliku novca iskazuje se u nominalnoj vrijednosti izraženoj hrvatskom valutnom jedinicom (HRK). Devizna sredstva na računima i u blagajni iskazuju se u hrvatskoj valutnoj jedinici (HRK) primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke na datum bilance. Tečajne razlike proizašle s naslova uskladbe deviznih sredstava sa srednjim tečajem Hrvatske narodne banke priznaju se u računu dobiti i gubitka kao prihod odnosno rashod u razdoblju u kojem nastaju.

### 2.g. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Stavke vremenskih razgraničenja priznaju se temeljem odredbi Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja 14 – Vremenska razgraničenja:

- a) unaprijed plaćeni troškovi priznaju se kao imovina kada se odnose na iznose plaćene u tekućem razdoblju, a koji se odnose na buduća razdoblja,
- b) nedospjela naplata prihoda priznaje se kao imovina kada se odnosi na prihode koji se odnose na tekuće razdoblje, ali još nisu zadovoljeni kriteriji priznavanja kao potraživanja.

Stavke koje se odnose na unaprijed plaćene troškove početno se mjere u visini plaćenog iznosa. Stavke koje se odnose na nedospjelu naplatu prihoda početno se mjere po fer vrijednosti naknade koja se očekuje primiti ili potraživanja koje se očekuje priznati.

U slučaju kada su za dio unaprijed plaćenih troškova ispunjeni uvjeti priznavanja u računu dobiti i gubitka, za taj se dio smanjuje vrijednost unaprijed plaćenih troškova priznatih u bilanci i povećava iznos rashoda u računu dobiti i gubitka.

U slučaju kada su za dio nedospjele naplate prihoda ispunjeni uvjeti za priznavanje u okviru potraživanja, za taj dio se smanjuje vrijednost nedospjele naplate prihoda i povećava iznos potraživanja.

## Bilješke uz financijske izvještaje

### 2.h. Kapital

Kapital je vlastiti izvor financiranja imovine. Izračunava se temeljem odredbi Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja 12 – Kapital, kao ostatak imovine nakon odbitka svih obveza.

### 2.i. Obveze

Sukladno odredbama Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja 13 – Obveze, obveza se priznaje kada je vjerojatno da će zbog podmirenja sadašnje obveze doći do odljeva resursa iz Društva i kada se iznos kojim će se ona podmiriti može pouzdano izmjeriti.

Kratkoročna obveza je sadašnja obveza koja ispunjava sljedeće kriterije:

- a) očekuje se da će se podmiriti u redovnom tijeku poslovnog ciklusa;
- b) dospijeva za podmirenje u roku unutar dvanaest mjeseci poslije datuma bilance, a Društvo nema bezuvjetno pravo odgađati podmirenje obveze za najmanje dvanaest mjeseci poslije datuma bilance.

Obveze koje ne udovoljavaju bilo kojem od navedenih kriterija klasificiraju se kao dugoročne obveze.

Obveze se početno mjere iznosom za koji se očekuje da će se platiti, a naknadno po amortiziranom trošku.

Financijske obveze početno se mjere po fer vrijednosti, a nakon početnog priznavanja po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope, osim financijskih obveza čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti i gubitka, koje se mjere po fer vrijednosti.

Transakcije u stranoj valuti evidentiraju se u hrvatskoj valutnoj jedinici (HRK) primjenjujući na iznos u stranoj valuti srednji tečaj Hrvatske narodne banke na datum transakcije. Na svaki sljedeći datum bilance, obveze u stranoj valuti iskazuju se primjenom tečaja na datum bilance. Tečajne razlike proizašle iz namire obveza ili izvještavanja o monetarnim stavkama po tečajevima različitim od onih po kojima su bile početno evidentirane tijekom razdoblja, priznaju se u računu dobiti i gubitka u razdoblju u kojem nastaju. Obveza se prestaje priznavati ako je podmirena, istekla ili ako se vjerovnik odrekao svojih prava ili ih je izgubio.



**2.j. Prihodi**

Prihodi se u skladu s odredbama Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja 15 – Prihodi priznaju kada je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi pritjecati u Društvo i kada se koristi mogu pouzdano izmjeriti. Prihodi se mjere po fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja. U slučaju da je prihod priznat, a nastane nesigurnost naplate, nenaplativi iznos ili iznos za koji je prestala vjerojatnost naplate, priznaje se kao rashod.

Prihodi od prodaje priznaju se ukoliko su ispunjeni svi sljedeći uvjeti:

- a) na kupca su preneseni svi značajni rizici i koristi od vlasništva nad proizvodima i robom;
- b) Društvo ne zadržava stalno sudjelovanje u upravljanju, do stupnja koji se povezuje s vlasništvom, niti zadržava učinkovitu kontrolu nad prodanim proizvodima ili robom;
- c) iznos prihoda može se pouzdano izmjeriti;
- d) vjerojatno je da će se prodani proizvodi, roba i usluge naplatiti, te
- e) ako je moguće pouzdano utvrditi troškove koji su nastali ili koji će nastati u vezi s prodajom.

Državne potpore priznaju se kao prihod tijekom više razdoblja kako bi se sučelili s odgovarajućim rashodima, osim potraživanja za državne potpore za nadoknadu nastalih rashoda ili nastalog gubitka ili u svrhu pružanja trenutne financijske podrške Društvu bez budućih povezanih troškova, koja se priznaju kao prihod razdoblja u kojemu je potraživanje nastalo.

Prihodi od kamata priznaju se primjenom metode efektivne kamatne stope i iskazuju u računu dobiti i gubitka kao financijski prihodi.

Tečajne razlike proizašle iz promjene tečaja monetarnih stavki kod transakcija u stranoj valuti, i to između datuma transakcije i datuma namire odnosno datuma bilance, priznaju se u računu dobiti i gubitka kao financijski prihod.

Prihod od prestanka priznavanja pojedine dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine klasificira se kao izvanredni – ostali prihod i priznaje se na neto osnovi.

**2.k. Rashodi**

Rashodi se u skladu s odredbama Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja 16 – Rashodi priznaju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi proizlazi iz smanjenja imovine ili povećanja obveza i kada se to može pouzdano izmjeriti. Rashodi se sučeljavaju s odnosnim prihodima koji proistječu iz istih transakcija i drugih događaja.

Materijalni troškovi koji se odnose na zalihe priznaju se i mjere u skladu s odredbama Hrvatskog standarda financijskog izvještavanja 10- Zalihe.

Troškovi osoblja, troškovi usluga i drugi troškovi priznaju se u razdoblju u kojem su nastali i u skladu s drugim mjerodavnim standardima.

Troškovi posudbe priznaju se u računu dobiti i gubitka kao financijski rashod u razdoblju u kojem su nastali.

Tečajne razlike proizašle iz promjene tečaja monetarnih stavki kod transakcija u stranoj valuti, i to između datuma transakcije i datuma namire odnosno datuma bilance, priznaju se u računu dobiti i gubitka kao financijski prihod odnosno rashod.

Rashod od prestanka priznavanja pojedine dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine klasificira se kao izvanredni – ostali rashod i priznaje se na neto osnovi.

**2.l. Porez na dobit**

Obveza poreza na dobit utvrđuje se u skladu s važećim odredbama Zakona o porezu na dobit. Oporeziva dobit razlikuje se od dobiti prije oporezivanja iskazane u računu dobiti i gubitka jer ne uključuje stavke prihoda i rashoda koje su oporezive ili neoporezive u drugim godinama, kao ni stavke koje nikada nisu oporezive ni odbitne.

Odgodena porezna obveza je iznos poreza na dobit plativ u budućim razdobljima koji se odnosi na oporezive privremene razlike. Oporezive privremene razlike imaju za posljedicu oporezive iznose pri određivanju oporezive dobiti (poreznog gubitka) u budućim razdobljima kada će knjigovodstveni iznos imovine biti nadoknađen ili obveza podmirena.

Odgodena porezna imovina je iznos poreza na dobit za povrat u budućim razdobljima, a odnosi se na odbitne privremene razlike, prenesene neiskorištene porezne gubitke i prenesene neiskorištene porezne olakšice. Odbitne privremene razlike imaju za posljedicu iznose koji se mogu odbiti pri određivanju oporezive dobiti (poreznog gubitka) u budućim razdobljima kada će knjigovodstveni iznos imovine biti nadoknađen ili obveza podmirena.

Odgodena porezna imovina i obveze mjere se primjenom poreznih stopa koje su na snazi na datum bilance. Naknadno se početno priznati iznos umanjuje za ukinute privremene razlike i usklađuje za efekte koji proizlaze iz promjena poreznog zakonodavstva.

**2.m. Troškovi posudbe**

Troškovi posudbe (kamate i drugi troškovi u svezi posudbe izvora financiranja) terete rashode razdoblja u kojem su nastali.

**2.n. Rezerviranja i potencijalne obveze**

Rezerviranja se priznaju ako Društvo trenutno ima pravnu ili izvedenu obvezu kao posljedicu događaja iz prošlog razdoblja i ako je vjerojatno da će biti potreban odljev resursa radi podmirivanja obveza te ako se može pouzdano procijeniti iznos obveze. Iznosi rezerviranja se utvrđuju diskontiranjem očekivanih budućih novčanih tokova korištenjem diskontne stope prije poreza koja odražava tekuću tržišnu procjenu vremenske vrijednosti novca i, gdje je primjenjivo, rizika specifičnih za obvezu.

Potencijalne obveze ne priznaju se u financijskim izvještajima jer nije vjerojatno da će podmirivanje tih obveza zahtijevati odljev resursa. One se objavljuju u bilješkama.

**2.o. Događaji nakon datuma bilance**

Događaji nakon datuma bilance su oni događaji koji imaju povoljne ili nepovoljne posljedice, a koji su nastali između datuma bilance i datuma na koji je odobreno izdavanje financijskih izvještaja.

Društvo usklađuje iznose koje je priznalo u svojim financijskim izvještajima s događajima nakon datuma bilance koji potvrđuju okolnosti koje su postojale na datum bilance (koji zahtijevaju usklađivanje).

Iznosi koji su priznati u financijskim izvještajima ne usklađuju se s događajima nakon datuma bilance koji potvrđuju okolnosti koje su nastale nakon datuma bilance (koji ne zahtijevaju usklađivanje). Takvi se događaji ako su značajni, objavljuju u bilješkama.

## Bilješke uz financijske izvještaje

## 3. Troškovi osoblja

Troškovi osoblja predstavljaju troškove plaća zaposlenika – članova uprave Društva.

## 4. Ostali troškovi

	2015. HRK '000	2016. HRK '000
Naknade zaposlenima	129	151
Sudski, odvjetnički i javnobilježnički troškovi	10	-
Bankovne usluge	7	3
Ostali troškovi	46	12
<b>UKUPNO</b>	<b>192</b>	<b>166</b>

## 5. Financijski prihodi i rashodi

	2015. HRK '000	2016. HRK '000
Ostali prihodi s osnove kamate iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	1.032	987
Ostali prihodi s osnove kamata	6	2
<b>Ukupno financijski prihodi</b>	<b>1.039</b>	<b>989</b>
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	1288	1556
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	164	2
<b>Ukupno financijski rashodi</b>	<b>1.452</b>	<b>1.558</b>

## 6. Udjeli kod povezanih poduzetnika

Društvo ima 100% udjela u društvu Parketi Požgaj d.o.o. za HRK 9.974 tisuće i u društvu Kupres d.o.o. za HRK 6.500 tisuća.

## 7. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe

	31. prosinca 2015. HRK '000	31. prosinca 2016. HRK '000
Kupres d.o.o.	20.291	21.297
<b>UKUPNO</b>	<b>20.291</b>	<b>21.297</b>



## Bilješke uz financijske izvještaje

## 8. Kapital i rezerve

Upisani temeljni kapital Društva u sudskom registru iznosi HRK 5.000 tisuća.

## 9. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnicima unutar grupe

	31. prosinca 2015. HRK '000	31. prosinca 2016. HRK '000
Parketi Požgaj d.o.o.	13.822	15.155
AB Gustaf Kähr	11.090	-
Nexus Private Equity Partneri d.o.o., u ime i za račun Nexus FGS	-	11.970
<b>UKUPNO:</b>	<b>24.912</b>	<b>27.125</b>

## 10. Obveze prema zaposlenicima

	31. prosinca 2015. HRK '000	31. prosinca 2016. HRK '000
Obveze za neto plaće i naknade neto plaća	31	31
<b>UKUPNO</b>	<b>31</b>	<b>31</b>
Broj zaposlenih na kraju razdoblja	3	0

## 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

	31. prosinca 2015. HRK '000	31. prosinca 2016. HRK '000
Obveze za doprinose iz i na plaću	36	135
Obveze za porez i prirez iz plaća	17	63
<b>UKUPNO</b>	<b>53</b>	<b>198</b>



## Bilješke uz financijske izvještaje

### 12. Odobrenje financijskih izvještaja

Ove financijske izvještaje usvojila je Uprava Društva i odobrila njihovo izdavanje dana 11. veljače 2017. godine.

Nikola Požgaj, predsjednik Uprave

POŽGAJ FLOORING d.o.o.  
42231 Veliki Bukovec  
Dravska 40  
OIB: 35779288855 3

# BILANCA

stanje na dan 31.12.2016.

Obrazac  
POD-BIL

Obveznik: 35779288855; Požgaj Flooring d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljake	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>		16.478.062	16.478.062
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>		4.062	4.062
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>		4.062	4.062
3. Goodwill	<b>006</b>			
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>			
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>			
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>		0	0
1. Zemljište	<b>011</b>			
2. Građevinski objekti	<b>012</b>			
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>			
5. Biološka imovina	<b>015</b>			
6. Predumovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>			
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>			
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>			
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>			
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>		16.474.000	16.474.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	<b>021</b>	6	16.474.000	16.474.000
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	<b>022</b>			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	<b>023</b>			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>024</b>			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>025</b>			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>026</b>			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>027</b>			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>028</b>			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>029</b>			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>030</b>			
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>032</b>			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>033</b>			
3. Potraživanja od kupaca	<b>034</b>			
4. Ostala potraživanja	<b>035</b>			
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>			
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>		20.319.735	21.297.397
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>		0	0
1. Sirovine i materijal	<b>039</b>			
2. Proizvodnja u tijeku	<b>040</b>			
3. Gotovi proizvodi	<b>041</b>			
4. Trgovačka roba	<b>042</b>			
5. Predumovi za zalihe	<b>043</b>			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>044</b>			



**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 35779288855; Požgaj Flooring d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilneške	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>7. Biološka imovina</b>	<b>045</b>			
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>		357	628
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		357	628
6. Ostala potraživanja	052			
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>		20.291.088	21.296.769
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	7	20.291.088	21.296.769
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>		28.290	0
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>			
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>		36.797.797	37.775.459
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>			
<b>PASIVA</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>		11.765.629	10.381.510
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	8	5.000.000	5.000.000
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>		9.292.783	9.292.783
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>			
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>081</b>		-1.086.656	-2.527.076
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083		1.086.656	2.527.076
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>		-1.440.498	-1.384.197
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		1.440.498	1.384.197
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>087</b>			
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>		0	0



**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2016.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 35779288855; Požgaj Flooring d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljske	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	095		11.089.543	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	9	11.089.543	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	107		13.842.625	27.393.949
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	9	13.820.080	27.125.436
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			9.200
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115		38.221	30.485
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117	10	30.942	30.942
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	11	53.382	197.886
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	122			
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	123		36.797.797	37.775.459
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	124			



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

33  
1-8

**Obrazac  
POD-RDG**

Obveznik: 35779288855; Požgaj Flooring d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>		0	0
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127			
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130			
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>		1.027.186	814.933
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		75.370	17.648
a) Troškovi sirovina i materijala	134			
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		75.370	17.648
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	3	759.456	631.708
a) Neto plaće i nadnice	138		398.499	340.359
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		249.501	198.641
c) Doprinosi na plaće	140		111.456	92.708
4. Amortizacija	141		104	
5. Ostali troškovi	142	4	192.256	165.577
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153			
<b>III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>		1.038.689	988.999
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		1.032.426	987.064
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		6.263	1.935
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>		1.452.001	1.558.263
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		1.287.509	1.556.097
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		164.492	2.166
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			



V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	1.038.689	988.999	
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	2.479.187	2.373.196	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-1.440.498	-1.384.197	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	1.440.498	1.384.197	
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-1.440.498	-1.384.197	
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	1.440.498	1.384.197	
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				
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	
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	0	0	
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

HRVATSKI ZAVOD ZA MIROVINSKO OSIGURANJE – PODRUČNA SLUŽBA U  
VARAŽDINU

KOLODVORSKA 20C, 42000 VARAŽDIN  
TEL: 042/398-000 , FAKS: 398-199  
WWW.MIROVINSKO.HR

Klasa 034-04/17-03/16  
Ur.broj:341-20-11/2-17-11

ISPOSTAVA LUDBREG

LUDBREG , 02.02.2017

Na temelju članka 1.stavka 6.Uredbe o dopunama Zakona o platnom prometu u zemlji  
(NN,br.50/96)Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje Područna služba u Varaždinu  
izdaje

**POTVRDU**

Pravna osoba,POŽGAJ FLOORING D.O.O., VELIKI BUKOVEC, DRAVSKA 40  
matični broj , 4204794 registarski broj 3046032399 , na dan 31.01.2017. NIJE imala  
zaposlenika .

**PREDSTOJNIK PODRUČNE SLUŽBE**

**V.D. VLADIMIR LACKOVIĆ**

**VODITELJ ISPOSTAVE**





SEKTOR POSLOVNE MREŽE  
RC ZAGREB  
Podružnica VARAŽDIN

**POŽGAJ FLOORING D.O.O.**  
**DRAVSKA 40, VELIKI BUKOVEC**  
**42231 MALI BUKOVEC**

Datum: 08.02.2017.  
Klasa: 110-07/17-02/117  
Ur.broj: 08-2501-17-43

Na temelju članka 19. Zakona o provedbi ovrhe na novčanim sredstvima (NN 91/10 i 112/12) i zahtjeva podnositelja od dana 08.02.2017. izdaje se

**P O T V R D A**  
**o blokadi računa i novčanih sredstava ovršenika**

Ovršenik: **POŽGAJ FLOORING d.o.o.**  
OIB ovršenika: **35779288855**

Na računima i novčanim sredstvima ovršenika na dan izdavanja potvrde evidentirano je 54 dana neprekidne blokade odnosno ukupno 54 dana blokade u prethodnih 6 mjeseci zbog nepodmirenih osnova za plaćanje evidentiranih u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje.  
Nepodmirene obveze na dan izdavanja potvrde iznose 951.851,32 kn.

FINANCIJSKA AGENCIJA  
RC ZAGREB  
Podružnica VARAŽDIN

FINANCIJSKA AGENCIJA  
PODRUŽNICA VARAŽDIN, 5