

NEXE GRUPA d.d., NAŠICE
i ovisna društva

Konsolidirani financijski izvještaji
na dan 30. rujna 2018.

- nerevidirani -

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

Konsolidirani Račun dobiti i gubitka i Konsolidirani Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti
za razdoblje 01.01. - 30.09.2018.

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	Bilješka	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
1	2	3	4
POSLOVNI PRIHODI			
Prihodi od prodaje	1	651.892	720.074
Ostali poslovni prihodi	2	84.285	43.635
Ukupno poslovni prihodi		736.177	763.709
POSLOVNI RASHODI			
Promjene u zalihama gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje		20.950	6.739
Materijalni troškovi	3	370.805	410.145
Troškovi osoblja	4	108.833	116.615
Amortizacija materijalne i nematerijalne imovine	9, 10	53.988	56.137
Ostali troškovi	5	34.875	36.398
Vrijednosna usklađenja	6	16.997	4.178
Rezerviranja	7	-	564
Ostali poslovni rashodi	8	13.156	13.449
Ukupno poslovni rashodi		619.604	644.225
DOBIT / (GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA		116.573	119.484
FINANCIJSKI PRIHODI I RASHODI			
Financijski prihodi	9	33.199	666.001
Financijski rashodi	10	40.973	30.182
Ukupni financijski rezultat		-7.774	635.819
UKUPNI PRIHODI		769.376	1.429.710
UKUPNI RASHODI		660.577	674.407
DOBIT / (GUBITAK) IZ POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA		108.799	755.303
Porez na dobit	11	9.777	47.081
DOBIT / (GUBITAK) IZ POSLOVANJA NAKON OPOREZIVANJA		99.022	708.222
DOBIT / (GUBITAK) RAZDOBLJA			
Nekontrolirajući interesi		-39	551
DOBIT / (GUBITAK) PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE		99.061	707.671
OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT / (GUBITAK)			
Ostala sveobuhvatna dobit koja će se reklasificirati u dobit ili gubitak			
Tečajne razlike - inozemna poslovanja		-308	-435
Ostala sveobuhvatna dobit / (gubitak) - neto od poreza		98.714	707.787
UKUPNA SVEOBUH VATNA DOBIT / (GUBITAK) KOJI PRIPADA			
Imateljima kapitala matice		-14.922	707.642
Nekontrolirajućim interesima		-94	145

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju / Konsolidirana bilanca
na dan 30.09.2018.

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	Bilješka	31.12.2017.	30.09.2018.
1	2	3	4
IMOVINA			
Dugotrajna imovina			
Nematerijalna imovina	12	7.378	6.804
Nekretnine, postrojenja i oprema	13	884.469	856.850
Financijska imovina raspoloživa za prodaju	14	16.450	10.234
Ulaganja u ovisna društva	15	207	-
Potraživanja za dane zajmove i depozite	16	8.360	6.002
Potraživanja od kupaca	18	3.239	1.734
Odgođena porezna imovina		802	801
		920.905	882.425
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	17	218.839	209.290
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		4.481	9.382
Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja	18	195.256	263.852
Potraživanja za dane zajmove i ostala financijska imovina	19	10.550	11.596
Novac i novčani ekvivalenti	20	43.241	31.306
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja, nedospjela naplata prihoda		11.626	11.640
		483.993	537.066
UKUPNA IMOVINA		1.404.898	1.419.491
GLAVNICA I OBVEZE			
Kapital i pričuve		-183.894	524.743
Temeljni kapital	21	94.638	94.638
Vlastite dionice		-97.742	-97.763
Pričuve	22	59.705	22.784
Preneseni gubitak		-329.346	-180.701
Tečajne razlike		-34.129	-34.159
Dobit / (Gubitak) razdoblja		110.852	707.671
Kapital Grupe		-196.022	512.470
Nekontrolirajući interesi	23	12.128	12.273
		-183.894	524.743
Dugoročne obveze			
Dugoročne financijske obveze	24	462.191	475.889
Dugoročna rezerviranja	25	11.932	11.981
Odgođena porezna obveza		79.890	67.291
Dugoročne obveze prema dobavljačima i ostale dugoročne obveze	26	980	4.997
		554.993	560.158
Kratkoročne obveze			
Obveze prema dobavljačima i ostale kratkoročne obveze	27	149.858	193.791
Kratkoročne financijske obveze i tekuća dospjeća dugoročnih financijskih obveza	28	873.139	123.855
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja		10.802	16.944
		1.033.799	334.590
		1.033.799	334.590
UKUPNA GLAVNICA I OBVEZE		1.404.898	1.419.491

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

Konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala
na dan 30.09.2018.

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

	Temeljni kapital	Vlastite dionice	Pričuve	Prenesni gubitak i rezultat razdoblja	Tečajne razlike	Kapital pripisan imateljima kapitala Matice	Nekontrolirajući interesi	Ukupno
Stanje na dan 31. prosinca 2016. godine	94.638	-97.728	22.784	-294.164	-38.319	-312.789	11.120	-301.669
Dobit tekuće godine	-	-	-	110.852	-	110.852	884	111.736
Ostala sveobuhvatna dobit	-	-	-	-	4.190	4.190	124	4.314
Ukupno sveobuhvatna dobit	0	0	0	110.852	4.190	115.042	1.008	116.050
Raspored dobiti u kapitalne rezerve	-	-	36.921	-36.921	-	0	-	0
Stjecanje vlastitih dionica	-	-14	-	-	-	-14	-	-14
Izlazak društava iz konsolidacije	-	-	-	1.739	-	1.739	-	1.739
Stanje na dan 31. prosinca 2017. godine	94.638	-97.742	59.705	-218.494	-34.129	-196.022	12.128	-183.894
Dobit tekućeg razdoblja	-	-	-	707.671	-	707.671	551	708.222
Ostala sveobuhvatna dobit	-	-	-	-	-30	-30	-406	-436
Ukupno sveobuhvatna dobit	0	0	0	707.671	-30	707.641	145	707.786
Raspored kapitalnih rezervi za pokriće gubitka	-	-	-36.921	36.921	-	0	-	0
Stjecanje vlastitih dionica	-	-21	-	-	-	-21	-	-21
Ulazak društava u konsolidaciju	-	-	-	872	-	872	-	872
Stanje na dan 30. rujna 2018. godine	94.638	-97.763	22.784	526.970	-34.159	512.470	12.273	524.743

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

**Konsolidirani izvještaj o tijeku novca
za razdoblje 01.01. - 30.09.2018.**

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

1	01.01.-30.09.2017. 2	01.01.-30.09.2018. 3
Dobit / (gubitak) poslovanja nakon poreza	99.022	708.222
Amortizacija	53.988	56.137
Povećanje / smanjenje vrijednosti zaliha	20.660	9.549
Povećanje / smanjenje kratkoročnih potraživanja od kupaca	-68.636	-63.845
Povećanje / smanjenje dugoročnih potraživanja od kupaca	1.931	1.505
Povećanje / smanjenje ostalih kratkoročnih potraživanja	39.607	-4.751
Povećanje / smanjenje plaćenih troškova bud.razd. i nedospjele nap.prihoda	-1.350	-14
Povećanje / smanjenje kratkoročnih obveza prema dobavljačima	3.367	-2.352
Povećanje / smanjenje dugoročnih obveza prema dobavljačima	-5.130	4.997
Povećanje / smanjenje dugoročnih rezerviranja	118	49
Povećanje / smanjenje odgođenog plaćanja troškova i prih.budućeg razdoblja	10.050	6.142
Povećanje / smanjenje ostalih kratkoročnih obveza	18.927	46.285
Povećanje / smanjenje dugoročnih potraživanja	15.923	2.358
Povećanje / smanjenje kratkotrajne financijske imovine	-1.624	-1.046
Povećanje / smanjenje imovine namijenjena prodaji	-4.011	-4.901
Povećanje / smanjenje ostalih dugoročnih obveza	-5.308	-980
Povećanje / smanjenje ostalih stavki	33.539	-46.528
NOVČANI TOK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	211.073	710.827
Kupnja materijalne i nematerijalne dugotrajne imovine	-82.577	-40.133
Stjecanje / prodaja podružnica		207
Povećanje / smanjenje dugotrajne financijske imovine	13.781	6.216
Primici od prodaje materijalne i nematerijalne imovine	23.285	9.198
Stjecanje vlastitih dionica	-14	-21
Povećanje / smanjenje ostalih stavki	3.952	37.357
NOVČANI TOK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-41.573	12.824
Povećanje / smanjenje dugoročnih obveza s osnove zajmova i kredita	-25.056	13.698
Povećanje / smanjenje kratkoročnih obveza s osnove zajmova i kredita	-161.178	-749.284
NOVČANI TOK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-186.234	-735.586
NETO POVEĆANJE/SMANJENJE NOVČ. SREDSTAVA I NOVČ. EKVIV.	-16.734	-11.935
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	119.804	43.241
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	103.070	31.306

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje

Ovisna društva pod kontrolom Nexe grupe d.d. koja se konsolidiraju na dan 30. rujna 2018. godine

Naziv društva	Zemlja osnutka	% u vlasništvu	% u glasačkim pravima	Osnovna djelatnost
Nexe grupa d.d. Našice - matična	RH			Upravljanje društvima
Našicecement d.d. Našice	RH	100,00	100,00	Proizvodnja cementa
Igma d.o.o. Koprivnica	RH	100,00	100,00	Vađenje šljunka i pijeska
Nexe gradnja d.o.o. Našice	RH	100,00	100,00	Građenje
Luka Tranzit Osijek d.o.o. Osijek	RH	82,33	82,33	Lučke djelatnosti, vađenje pijeska
Ekonex d.o.o. Našice	RH	100,00	100,00	Gospodarenje otpadom
Dilj d.o.o. Vinkovci	RH	100,00	100,00	Proizvodnja opeke i crijeva
Panon-gradnja d.o.o. Našice	RH	100,00	100,00	Građenje
Cement-market d.o.o. Našice	RH	100,00	100,00	Trgovina građevinskog materijala
Nexe beton d.o.o. Novi Sad	SRB	100,00	100,00	Proizvodnja betona
Polet a.d. Novi Bečej	SRB	96,60	96,60	Proizvodnja crijeva
Polet keramika d.o.o. Novi Bečej	SRB	100,00	100,00	Proizvodnja keramičkih pločica
Nexe beton d.o.o. Sarajevo	BiH	100,00	100,00	Proizvodnja betona
Nexe d.o.o. Sarajevo	BiH	100,00	100,00	Proizvodnja betona i sličnih proizvoda
Tvornica opeke d.o.o. Sarajevo	BiH	100,00	100,00	Proizvodnja opeke
N-Invest d.o.o. Sarajevo	BiH	100,00	100,00	Upravljanje, proizvodnja i trgovina

Društva pod kontrolom koja se ne konsolidiraju

Naziv društva	Zemlja osnutka	% u vlasništvu	% u glasačkim pravima	Osnovna djelatnost
Nexe trade s.r.l. Dumbravita	ROM	95,24	95,24	Prodaja građevinskih proizvoda

Društva koja se ne konsolidiraju nisu obavljala djelatnost u 2018. godini ili nisu značajna za Grupu.

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

1. PRIHODI OD PRODAJE

	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
Prihodi od prodaje u Republici Hrvatskoj	248.603	276.226
Prihodi od prodaje u inozemstvu	182.460	210.234
Prihodi od prodaje u Srbiji	157.470	169.742
Prihodi od prodaje u Bosni i Hercegovini	63.359	63.872
Ukupno	651.892	720.074

2. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
Naplaćena vrijednosno usklađena potraživanja od kupaca	36.666	11.104
Prihodi od prodaje robe, sirovina i materijala	6.796	6.042
Ukinuta vrijednosno usklađena potraživanja od kupaca	322	5.399
Prihodi od najma	3.634	4.842
Ostali prihodi od prodaje	5.789	4.811
Prihodi od prodaje robe u tranzitu	9.658	3.796
Prihod od prodaje materijalne imovine	3.443	3.767
Naknadno utvrđeni prihodi iz prošlih godina	452	1.194
Ostali prihodi iz poslovanja	4.119	1.040
Prihodi od osiguranja	1.106	930
Naplaćena vrijednosno usklađena potraživanja stečena cesijama	147	344
Prihodi od vrijednosnog usklađenja zaliha	28	255
Inventurni viškovi	36	58
Prihodi od smanjenja obveza	39	53
Prihodi temeljem upotrebe vlastiti proizvoda	12.050	-
Ukupno	84.285	43.635

3. MATERIJALNI TROŠKOVI

	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
Troškovi sirovina i materijala	272.068	304.042
Troškovi prodane robe	24.421	28.937
Ostali vanjski troškovi	74.316	77.166
Ukupno	370.805	410.145

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

3.1 Troškovi sirovina i materijala

	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
Potrošena energija	132.919	159.713
Utrošene sirovine i materijal	126.230	128.571
Utrošeni rezervni dijelovi	11.450	14.493
Otpis sitnog inventara	1.469	1.265
Ukupno	272.068	304.042

3.2 Ostali vanjski troškovi

	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
Prijevozne usluge	25.728	34.592
Usluge održavanja	11.786	11.345
Intelektualne usluge	2.732	7.093
Usluge kooperanata	15.878	6.189
Troškovi reklame i propagande	3.839	3.528
Troškovi zakupa	3.748	3.222
Ostali vanjski troškovi i proizvodne usluge	3.548	2.956
Usluge iskopa i utovara	1.228	2.543
Koncesijske naknade	2.299	2.263
Poštanske i telekomunikacijske usluge	1.337	1.309
Komunalne usluge	1.172	1.158
Usluge posredovanja	644	750
Usluge pretovara	365	197
Naknada za korištenje prava intelektualnog vlasništva	12	21
Ukupno	74.316	77.166

4. TROŠKOVI OSOBLJA

	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
Neto plaće i nadnice	68.243	72.874
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	24.645	26.779
Doprinosi na plaće	15.945	16.962
Ukupno	108.833	116.615

Nexe grupa d.d. i ovisna društva**Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje***(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)***5. OSTALI TROŠKOVI**

	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
Nadoknade troškova zaposlenima, darovi i potpore	8.276	8.450
Troškovi reprezentacije	2.433	3.390
Nadoknade članovima Nadzornog odbora (bruto)	1.949	2.532
Premije osiguranja	2.096	2.295
Usluge kontrole kvalitete, ispitivanja i analize	1.760	2.147
Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	1.195	2.080
Troškovi zaštitarske službe	2.479	1.957
Ostale usluge	1.107	1.947
Komunalne naknade	1.736	1.721
Usluge održavanja software-a	1.900	1.382
Doprinosi, članarine i slična davanja	2.559	1.375
Bankarske usluge i troškovi platnog prometa	2.313	1.121
Naknade Fondu za zaštitu okoliša i troškovi zaštite okoliša	211	1.104
Troškovi obrazovanja i izobrazbe	535	1.002
Otpremnine	816	942
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu i pristojbe	1.527	934
Ostali troškovi	647	905
Troškovi registracije vozila	732	539
Revizijske usluge	563	394
Naknade za rad po ugovoru o djelu i autorski honorari	41	181
Rezerviranja za neiskorištene dane godišnjeg odmora	-	-
Ukupno	34.875	36.398

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

6. VRIJEDNOSNA USKLAĐENJA

	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
Vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca	16.997	4.140
Vrijednosno usklađenje predujmova	0	38
Ukupno	16.997	4.178

7. REZERVIRANJA

	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
Rezerviranja za započete sudske sporove	-	560
Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	-	4
Ukupno	0	564

8. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA

	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
Neotpisana vrijednost otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	8.816	5.014
Otpis potraživanja od kupaca po predstečajnom rješenju	2	3.026
Donacije	2.751	2.393
Naknadno utvrđeni rashodi iz prošlih godina	621	1.534
Otpis neispravljenih potraživanja od kupaca	1	733
Neotpisana vrijednost trgovačke robe	698	344
Ostali poslovni rashodi	49	232
Kazne, penali i naknade štete	217	146
Manjkovi	1	27
Ukupno	13.156	13.449

Nexe grupa d.d. i ovisna društva**Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje***(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)***9. FINANCIJSKI PRIHODI**

	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
Otpis financijskih obveza po rješenju predstečajne nagodbe / sporazumu	6.756	657.502
Pozitivne tečajne razlike	14.510	5.652
Naplaćena vrijednosno usklađena potraživanja za pozajmice	7.640	1.697
Kamate na dane pozajmice	561	611
Zatezne kamate i kamate u predstečaju	941	322
Prihodi od ulaganja i dividendi	403	162
Prihodi od kupona po obveznicama	10	33
Kamate po žiro-računu	27	22
Prihodi od prodaje dionica i poslovnih udjela	2.351	-
Ukupno	33.199	666.001

10. FINANCIJSKI RASHODI

	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
Kamata na kredite banaka	18.891	13.316
Negativne tečajne razlike	10.693	6.617
Kamate ostalih kreditora	4.925	5.009
Rashodi pri prodaji dionica i udjela	185	1.771
Ostali financijski rashodi	1.882	1.462
Rashodi po mezzaninu	-	956
Zatezne kamate i kamate dobavljačima po nagodbi	2.413	452
Rashodi pri prodaji obveznica	-	251
Kamate na leasing	138	124
Vrijednosno usklađenje potraživanja za dane pozajmice	105	105
Gubici po osnovi otpisa i prodaje udjela u ovisnim društvima	1.741	53
Otpis potraživanja za dane pozajmice	-	40
Vrijednosno usklađenje financijske imovine raspoložive za prodaju	-	26
Ukupno	40.973	30.182

11. POREZ NA DOBIT

	01.01.-30.09.2017.	01.01.-30.09.2018.
Tekući porez	14.024	59.725
Odgodeni porez	-4.247	-12.644
Ukupno	9.777	47.081

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

12. NEMATERIJALNA IMOVINA

	Nematerijalna imovina	Nematerijalna imovina u pripremi	Ukupno nematerijalna imovina
Nabavna vrijednost			
Stanje 1. siječnja 2017. godine	19.328	938	20.266
Povećanje	-	1.911	1.911
Prijenosi	2.053	-2.053	-
Smanjenje	-909	-	-909
Tečajne razlike	24	1	25
Izlazak društava iz konsolidacije	-147	-46	-193
Stanje 31. prosinca 2017. godine	20.349	751	21.100
Povećanja	0	965	965
Prijenosi	1.716	-1.716	-
Smanjenja	-39	-	-39
Tečajne razlike	-39	-	-39
Ulazak društava u konsolidaciju	4	-	4
Stanje 30. rujna 2018. godine	21.991	0	21.991
Ispravak vrijednosti			
Stanje 1. siječnja 2017. godine	12.435	-	12.435
Amortizacija	1.587	-	1.587
Smanjenje	-225	-	-225
Tečajne razlike	29	-	29
Izlazak društava iz konsolidacije	-104	-	-104
Stanje 31. prosinca 2017. godine	13.722	0	13.722
Trošak amortizacije za godinu	1.529	-	1.529
Smanjenja	-39	-	-39
Tečajne razlike	-29	-	-29
Ulazak društava u konsolidaciju	4	-	4
Stanje 30. rujna 2018. godine	15.187	0	15.187
Sadašnja vrijednost			
Stanje 31. prosinca 2017. godine	6.627	751	7.378
Stanje 30. rujna 2018. godine	6.804	0	6.804

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

13. MATERIJALNA IMOVINA

	Zemljište	Zgrade	Postrojenja i strojevi	Ostala oprema	Predujmovi	Ostala imovina	Ulaganja u nekretnine	Materijalna imovina u izgradnji	Ukupna materijalna imovina
Nabavna vrijednost									
Stanje 31. prosinca 2016. godine	113.677	1.154.413	1.153.246	92.156	567	1.341	39.672	30.969	2.586.041
Povećanja	656	2.199	-	-	921	-	-	90.131	93.907
Prijenosi	6.267	30.016	31.406	5.126	-	-	391	-73.206	0
Smanjenja	-9.861	-15.767	-7.020	-5.526	-	-	-6.626	-	-44.800
Prijenosi sa zaliha	-	-	-	-	-	-	-	7.991	7.991
Tečajne razlike	367	3.641	8.768	-35	-	3	-	127	12.871
Izlazak društava iz konsolidacije	-	-	-138	-23	-	-	-	-	-161
Stanje 31. prosinca 2017. godine	111.106	1.174.502	1.186.262	91.698	1.488	1.344	33.437	56.012	2.655.849
Povećanja	600	0	0	0	3.258	0	0	35.310	39.168
Prijenosi	0	6.922	29.407	2.847	0	0	0	-39.176	0
Smanjenje	-396	-1.282	-22.043	-4.705	0	0	-1.736	-63	-30.225
Tečajne razlike	-274	-2.025	-4.182	-73	0	-2	0	-207	-6.763
Ulazak društava u konsolidaciju	0	0	22	101	0	0	0	0	123
Stanje 30. rujna 2018. godine	111.036	1.178.117	1.189.466	89.868	4.746	1.342	31.701	51.876	2.658.152
Ispravak vrijednosti									
Stanje 31. prosinca 2016. godine	0	765.288	879.365	58.591	0	7	1.071	0	1.704.322
Amortizacija	-	26.934	38.608	4.921	-	14	280	-	70.757
Smanjenja	-	-2.719	-3.975	-4.567	-	-	-13	-	-11.274
Tečajne razlike	-	1.460	6.260	-14	-	1	-	-	7.707
Reklasifikacija	-	-	-15.575	15.575	-	-	-	-	0
Izlazak društava iz konsolidacije	-	-	-124	-8	-	-	-	-	-132
Stanje 31. prosinca 2017. godine	0	790.963	904.559	74.498	0	22	1.338	0	1.771.380
Amortizacija	-	21.820	29.057	3.526	-	11	194	-	54.608
Smanjenja	-	-1.011	-16.302	-3.698	-	-	-16	-	-21.027
Tečajne razlike	-	-679	-3.004	-34	-	-	-	-	-3.717
Ulazak društava u konsolidaciju	-	-	21	37	-	-	-	-	58
Stanje 30. rujna 2018. godine	0	811.093	914.331	74.329	0	33	1.516	0	1.801.302
Sadašnja vrijednost									
Stanje 31. prosinca 2017. godine	111.106	383.539	281.703	17.200	1.488	1.322	32.099	56.012	884.469
Stanje 30. rujna 2018. godine	111.036	367.024	275.135	15.539	4.746	1.309	30.185	51.876	856.850

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

14. FINANCIJSKA IMOVINA RASPOLOŽIVA ZA PRODAJU

	31.12.2017.	30.09.2018.
Vlasničke vrijednosnice	10.721	10.233
Ostala financijska imovina	1	1
Udjeli u fondovima	3.116	-
Obveznice	2.612	-
Ukupno financijska imovina raspoloživa za prodaju	16.450	10.234

Financijska imovina raspoloživa za prodaju mjerena je po fer vrijednosti ako je tržišna vrijednost dostupna ili po trošku

15. ULAGANJA U OVISNA DRUŠTVA

	31.12.2017.	30.09.2018.
Cement-market d.o.o., Našice	134	-
Nekse d.o.o., Lendava	53	-
Panon-gradnja d.o.o., Našice	20	-
Ukupno ulaganja u ovisna društva	207	0

16. POTRAŽIVANJA ZA DANE ZAJMOVE I DEPOZITE

	31.12.2017.	30.09.2018.
Zajmovi nepovezanim društvima	18.782	18.100
Zajmovi dani povezanim stranama	5.234	5.340
Stambeni zajmovi	779	757
Jamčevine	1.563	92
Potraživanja za prodane udjele	-	38
Zajmovi zaposlenima	31	27
Tekuće dospjeće dugoročnih potraživanja za zajmove	-17.689	-17.905
Tekuće dospjeće dugoročnih zajmova danih povezanim stranama	-340	-447
Ukupno potraživanja za dane zajmove i depozite	8.360	6.002

17. ZALIHE

	31.12.2017.	30.09.2018.
Sirovine i materijal	117.506	118.785
Gotovi proizvodi	71.577	76.667
Proizvodnja u tijeku	20.670	7.948
Trgovačka roba	4.563	4.514
Predujmovi	4.523	1.376
Ukupno zalihe	218.839	209.290

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

18. POTRAŽIVANJA OD KUPACA I OSTALA POTRAŽIVANJA

	31.12.2017.	30.09.2018.
Dugoročna potraživanja od nepovezanih kupaca u zemlji	3.239	1.734
Dugoročna potraživanja od kupaca	3.239	1.734
Potraživanja od nepovezanih kupaca	246.196	294.150
Potraživanja od povezanih strana	5.361	6.457
Potraživanja od povezanih društava	768	2
Sporna potraživanja	96.635	97.267
Vrijednosno usklađenje potraživanja od nepovezanih kupaca	-176.570	-162.141
Vrijednosno usklađenje potraživanja od povezanih strana	-2.932	-2.525
Vrijednosno usklađenje potraživanja od povezanih društava	-95	-2
Kratkoročna potraživanja od kupaca	169.363	233.208
Potraživanja stečena cesijama	18.085	19.006
Predujmovi	11.041	13.533
Potraživanja po preuzetom dugu	8.164	8.101
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	6.994	4.685
Ostala potraživanja od države	667	773
Potraživanja za porez na dobit	288	247
Ostala kratkoročna potraživanja	285	515
Potraživanja za prodane dionice i udjele	200	351
Potraživanja stečena cesijama od povezanih strana	1.090	4.025
Vrijednosno usklađenje potraživanja stečenih cesijama	-14.839	-14.557
Vrijednosno usklađenje potraživanja po preuzetom dugu	-5.270	-5.208
Vrijednosno usklađenje predujmova	-812	-827
Ostala kratkoročna potraživanja	25.893	30.644
Ukupno kratkoročna potraživanja	195.256	263.852

18.1 Promjene na rezerviranjima za potraživanja od kupaca prikazane su kako slijedi:

	31.12.2017.	30.09.2018.
Stanje na dan 1. siječnja	186.930	176.570
Ispravci vrijednosti potraživanja od kupaca	36.933	4.140
Naplaćena ispravljena potraživanja	-38.024	-11.104
Ukinuta ispravljena potraživanja	-452	-5.399
Otpis ispravljenih potraživanja	-9.091	-2.174
Tečajne razlike	310	-107
Ulazak / izlazak društava iz konsolidacije	-36	215
Stanje na dan 31. prosinca / 30. rujna	176.570	162.141

Nexe grupa d.d. i ovisna društva**Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje***(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)***19. POTRAŽIVANJA ZA DANE ZAJMOVE I OSTALA FINANCIJSKA IMOVINA**

	31.12.2017.	30.09.2018.
Ostala kratkotrajna financijska imovina	164.992	164.858
Zajmovi dani nepovezanim društvima	54.676	55.928
Tekuće dospjeće dugoročnih potraživanja za zajmove	17.689	17.905
Zajmovi dani povezanim stranama	1.741	2.534
Depoziti i jamstva	3.710	1.472
Zajmovi zaposlenima	753	560
Tekuće dospjeće zajmovi danih povezanim stranama	340	447
Zajmovi dani povezanim društvima	360	-
Mjenice	20	-
Ispravak vrijednosti zajmova danih povezanim društvima	-360	-
Ispravak vrijednosti zajmova danih nepovezanim društvima	-68.379	-67.249
Ispravak vrijednosti ostale kratkotrajne financijske imovina	-164.992	-164.859
Ukupno potraživanja za dane zajmove i ostala financijska imovina	10.550	11.596

20. NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI

	31.12.2017.	30.09.2018.
Stanja na deviznim računima	33.442	19.013
Novac u banci	7.654	11.585
Kratkoročni depoziti	2.100	650
Novac u blagajni	45	58
Ukupno novac i novčani ekvivalenti	43.241	31.306

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

21. TEMELJNI KAPITAL

Vlasnička struktura na dan 31. rujna 2018. godine je kako slijedi:

Dioničar	Broj dionica	Vlasništvo u %	Iznos
Ivan Ergović	6.366.389	67,27	63.666
Ostali dioničari	2.156.941	22,80	21.572
Vlastite dionice	940.450	9,93	9.400
	9.463.780	100,00	94.638

22. PRIČUVE

	31.12.2017.	30.09.2018.
Zakonske pričuve	17.619	17.619
Ostale pričuve	5.165	5.165
Kapitalne pričuve	36.921	-
	59.705	22.784

23. NEKONTROLIRAJUĆI INTERESI

	31.12.2017.	30.09.2018.
Stanje na dan 1. siječnja	11.120	12.128
Udio u neto dobiti podružnica	884	551
Tečajne razlike	124	-406
Stanje na dan 31. prosinca / 30. rujna	12.128	12.273

Nexe grupa d.d. i ovisna društva**Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje***(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)***24. DUGOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE**

	31.12.2017.	30.09.2018.
Obveznice / Obveze po mezzaninu	751.792	123.790
Dugoročni krediti banaka	420.171	424.969
Financijski najam	3.581	3.587
Zajmovi ostalih kreditora	129.096	572
Ukupno dugoročne financijske obveze	1.304.640	552.918
Tekuće dospjeće dugoročnih kredita banaka	-67.106	-75.600
Tekuće dospjeće dugoročnih zajmova ostalih kreditora	-22.135	-517
Tekuće dospjeće financijskog leasinga	-1.416	-912
Tekuće dospjeće obveza po izdanim obveznicama	-751.792	-
Ukupno tekuća dospjeća dugoročnih financijskih obveza	-842.449	-77.029
Ukupno dugoročne financijske obveze	462.191	475.889

25. DUGOROČNA REZERVIRANJA

	31.12.2017.	30.09.2018.
Rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade	7.940	7.974
Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	3.200	3.166
Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	500	500
Rezerviranja za započete sudske sporove	292	341
Ukupno dugoročna rezerviranja	11.932	11.981

26. DUGOROČNE OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA I OSTALE DUGOROČNE OBVEZE

	31.12.2017.	30.09.2018.
Ostale dugoročne obveze (reprogram poreznog duga)	-	4.997
Dugoročne obveze prema dobavljačima	980	-
Ukupno	980	4.997

Nexe grupa d.d. i ovisna društva

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje

(Svi iznosi su izraženi u tisućama kuna)

27. OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA I OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE

	31.12.2017.	30.09.2018.
Obveze prema dobavljačima - nepovezana društva	74.070	72.192
Obveze prema dobavljačima – povezane strane	800	373
Obveze prema dobavljačima – povezana društva	143	-
Obveze za nefakturiranu robu i usluge	347	443
Kratkoročne obveze prema dobavljačima	75.360	73.008
Obveza poreza na dobit	12.762	53.926
Obveze za primljene predujmove	37.459	34.751
Obveze za poreze i doprinose	10.438	12.009
Obveze prema zaposlenima	9.209	8.717
Obveza za kupljene obveznice	-	4.748
Obveze za superrabate	2.252	4.739
Ukalkulirani troškovi za neiskorištene godišnje odmore	1.295	1.302
Ostale kratkoročne obveze	362	591
Obveze po raskinutom repo poslu	721	-
Ostale kratkoročne obveze	74.498	120.783
Ukupno kratkoročne obveze	149.858	193.791

28. KRATKOROČNE FINANCIJSKE OBVEZE I TEKUĆA DOSPIJEĆA FINANCIJSKIH OBVEZA

	31.12.2017.	30.09.2018.
Kratkoročni krediti od banaka	25.991	44.983
Kratkoročni krediti od povezanih osoba	4.198	1.378
Kratkoročni zajmovi od povezanih strana	454	465
Kratkoročni zajmovi od ostalih društava	47	-
Kratkoročni krediti	30.690	46.826
Tekuće dospijeće dugoročnih kredita banaka	67.106	75.600
Tekuće dospijeće financijskog leasinga	1.416	912
Tekuće dospijeće dugoročnih zajmova	22.135	517
Tekuće dospijeće obveza po izdanim obveznicama	751.792	-
Tekuća dospijeća dugoročnih financijskih obveza	842.449	77.029
Ukupno kratkoročne financijske obveze	873.139	123.855

NEXE GRUPA d.d., NAŠICE
i ovisna društva

Konsolidirani financijski izvještaji
na dan 30. rujna 2018.

- nerevidirani -

Stručni suradnik u službi za
računovodstvo

Krunoslav Španović



Šef službe za
računovodstvo

Marija Matković



Direktor sektora za financije

Krešimir Dundović



nexe NAŠICE
GRUPA d.d. N(14)

U Našicama, 19. listopada 2018. godine