



Oznaka obveznice: 3LNG

ISIN: HRLNGUO31AE3

LEI: 7478000080JH7QGP1W12

Tržište: Zagrebačka burza d.d. - Redovito tržište

Matična država članica: Hrvatska

Objava poslovnih rezultata društva LANIŠTE d.o.o. za prvo polugodište 2020. godine

1. Izvještaj Uprave o poslovanju za prvo polugodište 2020. godine uz nerevidirana financijska izvješća
2. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji za prvo polugodište 2020. godine

Opće informacije o Društvu

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

Osnovni podaci iz sudskog registra:

OIB: 37553848651

MBS: 080421718

Temeljni kapital: 20.000,00 HRK

Društvo djeluje u sklopu Ingra Grupe (dalje u tekstu: Grupa), koju čine matrica INGRA d.d. sa sjedištem u Zagrebu, Alexandera von Humboldta 4/b, OIB: 14049708426(dalje u tekstu: Matice) i njezina ovisna društva. Jedini član Društva je INGRA NEKRETNINE društvo s ograničenom odgovornošću za upravljanje nekretninama i usluge sa sjedištem u Zagrebu, Alexandera von Humboldta 4/b, OIB: 00620908601, a koje društvo je u 100%-tnom vlasništvu Matice.

Društvo ima specifičan položaj na tržištu budući da je vlasnik Arene Zagreb koju je putem javno-privatnog partnerstva gradilo kao investitor i privatni partner te je s javnim partnerom (Zakupnikom) ugovorilo dugoročni zakup Arene Zagreb. Dana 14. lipnja 2007. godine između Društva (kao zakupodavca) i Zakupnika potpisan je Ugovor o zakupu Arene (dalje u tekstu: Ugovor). Na dan potpisivanja Ugovora, Republika Hrvatska i Grad Zagreb potpisali su Sporazum o zajedničkom financiranju Arene, kojim je utvrđeno da će zajednički u jednakim omjerima (50:50) subvencionirati zakupniku iznos potreban za plaćanje zakupnine definirane Ugovorom. Sukladno Ugovoru, Društvo je tijekom 2007. i 2008. godine omogućilo i financiralo izgradnju Arene, koja je na kraju 2008. godine dana na korištenje Zakupniku. Razdoblje trajanja zakupa je ugovoreno na 28 godina, do kraja 2036. godine, kada će Društvo Arenu predati Zakupniku u vlasništvo za iznos od 1 EUR. Društvo se u zemljišnim knjigama vodi kao vlasnik nekretnine, uz postojanje založnog prava upisanog u korist banke koja je izravno financirala Društvo za vrijeme izgradnje Arene. Sukladno Ugovoru, Društvo ima obvezu održavati Arenu za čitavo vrijeme trajanja zakupa, po kojoj osnovi od Zakupnika prima kvartalnu naknadu u visini stvarnih troškova održavanja. Nadalje, sukladno Ugovoru, Zakupnik je Društvu dužan nadoknaditi troškove kapitalnog održavanja. Upravljanje Arene, odnosno organizacija događanja u ingerenciji je Zakupnika.

Sukladno odredbama Plana financijskog i operativnog restrukturiranja usvojenog od strane vjerovnika u sklopu postupka predstečajne nagodbe Matice, Društvo je pripojilo nekoliko ovisnih društva Grupe te je preuzelo upravljanje korporativnim funkcijama Grupe. U tom smislu, u Društvu nastaju poslovne aktivnosti koje proizlaze iz odnosa s Maticom i njezinim ovisnim društvima. Osim poslovanja koje proizlazi iz dugoročnog zakupa Arene Zagreb, Društvo nema drugih bitnih poslovnih aktivnosti prema trećima.

Na dan 30. lipnja 2020. godine Društvo je imalo 58 zaposlenika.

Uprava

- Danko Deban, direktor od dana 14. ožujka 2019. godine
 - zastupa Društvo zajedno s još jednim direktorom
- Dinko Pejković, direktor od dana 14. ožujka 2019. godine
 - zastupa Društvo zajedno s još jednim direktorom

1. Izvještaj Uprave o poslovanju u prvom polugodištu 2020. godine

1.1. Osnovne značajke razdoblja 01.01.2020. - 30.06.2020. godine

- ♦ Struktura prihoda od prodaje u prvom polugodištu 2020. godine prikazana je u nastavku:
 - prihodi od operativnog održavanja Arene Zagreb i prodaje usluga prilikom organizacije događaja u Areni Zagreb u iznosu od 4 milijuna kuna (2019. godina: 4 milijuna kuna);
 - prihodi koji proizlaze iz odnosa s Maticom u iznosu od 1 milijun kuna.
- ♦ Gubitak iz operativnog poslovanja u prvom polugodištu 2020. godine iznosi 9 milijuna kuna (2019. godina: 7 milijuna kuna).
- ♦ Na rezultat iz operativnog poslovanja u 2020. godini značajno utječu jednokratne usklade (umanjenja imovine, rezerviranja) izvršena u skladu s MSFI-jevima u iznosu od 4 milijuna kuna.
- ♦ Gubitak iz operativnog poslovanja prije jednokratnih usklada u prvom polugodištu 2020. godine iznosi 5 milijuna kuna, a što je za 3 milijuna kuna manji gubitak u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.
- ♦ Sukladno MSFI-jevima, prihodi koji proizlaze od zakupa Arene Zagreb iskazuju se kao financijski prihodi.
- ♦ U prvom polugodištu 2020. godine neto financijski prihodi iznose 14 milijuna kuna (2019. godina: 13 milijuna kuna).
- ♦ Struktura neto financijskih prihoda prikazana je u nastavku:
 - prihodi od zakupa Arene Zagreb u iznosu od 23 milijuna kuna (2019. godina: 23 milijuna kuna);
 - neto kamatni rashodi po osnovi financijskih obveza u iznosu od 10 milijuna kuna (2019. godina: 11 milijuna kuna);
 - neto dobitak od tečajnih razlika u iznosu od 1 milijun kuna (2019. godina: 1 milijun kuna).
- ♦ Dobit prije oporezivanja u prvom polugodištu 2020. godine iznosi 5 milijuna kuna (2019. godina: 6 milijuna kuna).
- ♦ Neto dobit razdoblja u prvom polugodištu 2020. godine iznosi 4 milijuna kuna, jednako kao i u istom razdoblju 2019. godine.

1.2. Financijski položaj

Neto dug na dan 30. lipnja 2020. godine iznosi 628 milijuna kuna (31. prosinca 2019. godine: 559 milijuna kuna). Od ukupnog iznosa financijskih obveza (glavnica uvećana za kamate) u iznosu od 636 milijuna kuna na dan 30. lipnja 2020. godine (31. prosinca 2019. godine: 562 milijuna kuna), iznos od 316 milijuna kuna odnosi se na obveze prema Matici (31. prosinca 2019. godine: 118 milijuna kuna).

Porast neto duga na dan 30. lipnja 2020. godine i porast financijskih obveza koje drži Matica posljedica je financijskog restrukturiranja provedenog na temelju kreditnog aranžmana s bankom koja je financirala izgradnju Arene Zagreb. Sukladno potpisanom kreditnom aranžmanu, banka je u svrhu refinanciranja obveza odobrila Grupi kredit u visini od 20 milijuna eura. Odobrena sredstva namijenjena su refinanciranju postojećih kreditnih obveza Društva prema banci i otkupu obveznica koje je Društvo izdalo tijekom 2015. godine u svrhu namirenja obveza iz predstečajne nagodbe Matice. Prema odredbama kreditnog aranžmana, osnovni uvjet za isplatu sredstava je potpisivanje ugovora o kupoprodaji obveznica, koji zajedno obuhvaćaju najmanje 21,6 milijuna obveznica (39,2% ukupnog izdanja). Uz navedeno, uvjet za isplatu sredstava je i realizacija predviđenih instrumenata osiguranja. Transakcija otkupa obveznica realizirana je putem Matice. Direktni korisnik odobrenih kreditnih sredstava je Društvo, koje sredstva namijenjena za otkup obveznica odobrava Matici putem dugoročnih zajmova. Matica je tijekom lipnja 2020. godine stekla približno 23,5 milijuna obveznica, što čini približno 43% ukupnog izdanja. Nakon provedenog otkupa u lipnju 2020. godine, Matica je na dan 30. lipnja 2020. godine imala u vlasništvu približno 69% ukupnog izdanja.

Na dan 28. rujna 2020. godine Matica je imatelj ukupnog iznosa od 46,5 milijuna obveznica, što čini približno 85% ukupnog izdanja.

Odobrenim kreditnim sredstvima ujedno je refinancirana i postojeća kreditna obveza Društva prema banci u ukupnom iznosu od 3,9 milijuna eura.

1.3. Izloženost i upravljanje rizicima

Rizik poslovanja

Društvo je osnovano kao društvo posebne namjene te je ovisno društvo u sklopu Grupe. Kao takvo, a kao i svako drugo ovisno i povezano društvo, izloženo je potencijalnom riziku statusnih promjena do kojih može doći zbog potrebe restrukturiranja poslovanja i konsolidiranja Grupe.

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

Kreditni rizik

U okviru poslovanja Društva povezanog s dugoročnim zakupom Arene Zagreb postoji rizik naplate zakupnine, odnosno rizik javnih partnera (Zagrebačkog holdinga, Grada Zagreba i Republike Hrvatske). U tom smislu, postoje rizici redovne naplate zakupnine koja se prema Ugovoru o zakupu uplaćuje kvartalno, a zbog problema u likvidnosti javnog sektora, odnosno partnera u javno-privatnom projektu, moguća su kašnjenja u naplati potraživanja. Društvo poduzima sve potrebne korake kako bi se osigurala pravovremenost naplate zakupnine. Nadalje, zakupnina se godišnje indeksira s HICP (Harmonised Index of Consumer Prices) indeksom Europske monetarne unije koji objavljuje Eurostat. U tom smislu, visina zakupnine ovisi o kretanju godišnjeg HICP indeksa.

Tečajni rizik

Budući da je zakupnina za Arenu Zagreb denominirana u eurima, tečajni rizik proizlazi iz promjene tečaja kune u odnosu na euro. Značajan dio financijskih obveza također je denominiran u eurima. Dvije kreditne obveze denominirane su u eurima, kao i obveza za izdane obveznice.

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti iskazuje se kao opasnost da Društvo neće moći izvršavati svoje obveze prema vjerovnicima. Vjerovnici Društva mogu se podijeliti u sljedeće skupine: imatelji obveznica, banka koja je izravno kreditirala Društvo u vrijeme izgradnje Arene Zagreb i kasnije, kooperanti angažirani za održavanje Arene te država i državne institucije. Podmirivanje obveza prema većem broju vjerovnika ovisi o naplati zakupnine za Arenu Zagreb te o naplati ostalih potraživanja od Zakupnika. Obveze Društva prema državi za poreze podliježu nadzoru nadležnih tijela i mogućem osporavanju pa je slijedom toga neizvjestan potencijalni učinak na likvidnost, osobito u slučaju ako porezne vlasti primjene tumačenje koje se razlikuje od tumačenja Društva. Prilikom planiranja novčanih odljeva za podmirenje obveza prema državi prisutna je neusuglašenost u praksi primjene poreznih propisa te neizvjesnost oko tumačenja poreznih propisa kod različitih poreznih oblika i različitih transakcija koje izazivaju porezne učinke.

Rizik promjene kamatnih stopa

U skladu s predstečajnom nagodbom Matice, Društvo je izdalo obveznice s fiksnom kamatnom stopom, koja pak od sredine 2025. godine može porasti za 1% („step-up“ kamatna stopa), uz uvjet da prosječni HICP indeks u razdoblju od 1. siječnja 2009. godine do 31. prosinca 2024. godine ne bude manji od 1%. Sukladno predstečajnoj nagodbi, izdane obveznice su subordinirane obvezama prema banci koja je kreditirala izgradnju Arene Zagreb. Sukladno uvjetima izdanja obveznice i predstečajnoj nagodbi, kamate i glavnica obveznice trebali bi se otplaćivati u 45 kvartalnih rata, počevši od IV. kvartala 2020. godine.

Izdane obveznice izlažu Društvu riziku novčanog toka.

Društvo ima tri kamatonosne obveze, koje se odnose na kreditne obveze prema banci koja je financirala izgradnju Arene Zagreb. Sve tri kreditne obveze nose fiksnu kamatnu stopu.

Polugodišnji izvještaj usvojila je Uprava i odobrila njegovo izdavanje dana 29. rujna 2020. godine.

Potpisali u ime Društva:

Dinko Pejković
direktor

Danko Deban
direktor

2. Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja

U Zagrebu, dana 29. rujna 2020. godine

Uprava predstavlja financijske izvještaje društva Lanište d.o.o (dalje u tekstu: Društvo) za razdoblje koja je završilo 30. lipnja 2020. godine.

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

Prema najboljem saznanju Uprave:

- financijski izvještaji Društva sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva;
- izvještaj poslovanja sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

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

Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna:

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

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

Uprava ujedno izjavljuje da financijski izvještaji za prvo polugodište 2020. godine nisu revidirani, odnosno za njih nije obavljen revizijski uvid.

Lanište d.o.o.

Dinko Pejković
direktor

Danko Deban
direktor

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1/1/2020

do

6/30/2020

Godina:

2020

Polugodišnje
razdoblje:

1

Polugodišnji financijski izvještaji

Matični broj (MB):

01614649

Oznaka matične države:

HR

članice izdavatelja:

Matični broj
subjekta (MBS):

080421718

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

37553848651

LEI:

7478000080JH7QGP1W12

Šifra
ustanove:

88828

Tvrtna izdavatelja: LANIŠTE d.o.o.

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj:

ALEXANDERA VON HUMBOLDTA 4B

Adresa e-pošte:

ingra@ingra.hr

Internet adresa:

www.ingra.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

58

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Asić Ivan

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

01 6102 548

Adresa e-pošte:

ivan.asic@ingra.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtna revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2020

u kunama

| Obveznik: Lanište d.o.o. | | | |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | 0 | 0 |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | 637,658,805 | 703,342,172 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 0 | 0 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 0 | 0 |
| 3. Goodwill | 006 | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 0 | 0 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | 101,432 | 93,506 |
| 1. Zemljište | 011 | 0 | 0 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 0 | 0 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 63,129 | 58,947 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 38,303 | 34,559 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 0 | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 0 | 0 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 0 | 0 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 65,565,670 | 135,883,952 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | 0 | 0 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 022 | 0 | 0 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 023 | 17,473,355 | 87,036,090 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 024 | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 025 | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 026 | 0 | 0 |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 027 | 0 | 0 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 028 | 48,092,315 | 48,847,862 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 029 | 0 | 0 |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina | 030 | 0 | 0 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 031 | 570,987,971 | 565,698,305 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 032 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 033 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | 0 | 0 |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | 570,987,971 | 565,698,305 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | 1,003,732 | 1,666,409 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 36,157,341 | 52,124,277 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 0 | 0 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 0 | 0 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 0 | 0 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | 0 | 0 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 045 | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 12,438,354 | 16,287,837 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 257,041 | 165,514 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 12,150,316 | 15,827,436 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 0 | 3,865 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 14,972 | 38,401 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 16,025 | 252,621 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 21,705,506 | 27,629,562 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 054 | 0 | 0 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 055 | 0 | 0 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 056 | 4,614,643 | 10,538,700 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 057 | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 058 | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 059 | 0 | 0 |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 060 | 0 | 0 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 061 | 17,090,863 | 17,090,862 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 063 | 2,013,481 | 8,206,878 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 0 | 0 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 673,816,146 | 755,466,449 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 0 | 0 |

| PASIVA | | | |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 067 | 9,895,480 | 13,876,027 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 20,000 | 20,000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 0 | 0 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 11,676,831 | 11,676,831 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 0 | 0 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 0 | 0 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | 0 | 0 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 075 | 11,676,831 | 11,676,831 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | 0 | 0 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080) | 077 | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | 078 | 0 | 0 |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | 0 | 0 |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | 0 | 0 |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083) | 081 | -12,346,230 | -1,801,351 |
| 1. Zadržana dobit | 082 | 0 | 0 |
| 2. Preneseni gubitak | 083 | 12,346,230 | 1,801,351 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 084 | 10,544,879 | 3,980,547 |
| 1. Dobit poslovne godine | 085 | 10,544,879 | 3,980,547 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 086 | 0 | 0 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 087 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 088 | 815,469 | 1,189,926 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 089 | 750,000 | 1,122,829 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 090 | 0 | 0 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 091 | 65,469 | 67,097 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 092 | 0 | 0 |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 093 | 0 | 0 |
| 6. Druga rezerviranja | 094 | 0 | 0 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106) | 095 | 114,494,084 | 216,638,954 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 096 | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 097 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom | 098 | 0 | 0 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom | 099 | 0 | 0 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 100 | 65,376,770 | 66,132,317 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 101 | 48,414,816 | 149,988,358 |
| 7. Obveze za predujmove | 102 | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 103 | 0 | 0 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 104 | 0 | 0 |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 105 | 702,498 | 518,279 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 106 | 0 | 0 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 107 | 546,438,453 | 521,852,621 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 108 | 284,666 | 296,914 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 109 | 190,601 | 190,601 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom | 110 | 0 | 0 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom | 111 | 0 | 0 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 112 | 15,680 | 15,680 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 113 | 70,116,943 | 28,449,687 |
| 7. Obveze za predujmove | 114 | 2,750 | 639,236 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 115 | 980,639 | 1,134,026 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 116 | 441,794,145 | 457,110,576 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 117 | 1,080,059 | 513,423 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 118 | 31,184,698 | 32,329,764 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 119 | 0 | 0 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 120 | 0 | 0 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 121 | 788,272 | 1,172,714 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 122 | 2,172,660 | 1,908,921 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 123 | 673,816,146 | 755,466,449 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 124 | 0 | 0 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2020 do 30.6.2020

u kunama

| Obveznik: Lanište d.o.o. | | | |
|--|------------|---------------------------------|-------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130) | 125 | 4,888,157 | 5,188,969 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 126 | 48,530 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 127 | 4,070,450 | 4,849,415 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 128 | 0 | 0 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 129 | 108,671 | 0 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 130 | 660,506 | 339,554 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 131 | 12,088,145 | 13,784,371 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 132 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 133 | 2,971,587 | 2,610,945 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 134 | 52,369 | 62,368 |
| b) Troškovi prodane robe | 135 | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 136 | 2,919,218 | 2,548,577 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 137 | 7,522,607 | 5,756,822 |
| a) Neto plaće i nadnice | 138 | 4,426,361 | 3,458,771 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 139 | 2,078,962 | 1,518,932 |
| c) Doprinosi na plaće | 140 | 1,017,284 | 779,119 |
| 4. Amortizacija | 141 | 21,611 | 33,372 |
| 5. Ostali troškovi | 142 | 1,455,130 | 1,474,524 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145) | 143 | 53,433 | 3,307,080 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 144 | 0 | 3,307,080 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 145 | 53,433 | 0 |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 146 | 63,777 | 601,628 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 147 | 0 | 600,000 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 148 | 0 | 0 |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 149 | 63,777 | 1,628 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 150 | 0 | 0 |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 151 | 0 | 0 |
| f) Druga rezerviranja | 152 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 153 | 0 | 0 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 154 | 36,620,846 | 53,034,678 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 155 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 156 | 0 | 0 |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 157 | 396,569 | 469,312 |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 158 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 159 | 3,218,011 | 2,564,925 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 160 | 0 | 0 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 161 | 83,431 | 126,296 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 162 | 26,290,089 | 43,860,041 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 163 | 344 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 164 | 6,632,402 | 6,014,104 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 165 | 23,742,766 | 39,121,406 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 166 | 4,559,502 | 9,673,858 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 167 | 245,235 | 243,335 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 168 | 15,661,968 | 11,955,943 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 169 | 3,276,061 | 17,248,270 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 170 | 0 | 0 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 171 | 0 | 0 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 172 | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 173 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 174 | 0 | 0 |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 175 | 0 | 0 |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 176 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174) | 177 | 41,509,003 | 58,223,647 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 178 | 35,830,911 | 52,905,777 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 179 | 5,678,092 | 5,317,870 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 180 | 5,678,092 | 5,317,870 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 181 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 182 | 2,000,000 | 1,337,323 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 183 | 3,678,092 | 3,980,547 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 184 | 3,678,092 | 3,980,547 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 185 | 0 | 0 |

| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | |
|---|------------|------------------|------------------|
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188) | 186 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 187 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 188 | 0 | 0 |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 189 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189) | 190 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186) | 191 | 0 | 0 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | |
| 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 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201) | 199 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 200 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 201 | 0 | 0 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 202 | 3,678,092 | 3,980,547 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211) | 203 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 204 | 0 | 0 |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 205 | 0 | 0 |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 206 | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 207 | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u | 208 | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 209 | 0 | 0 |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 210 | 0 | 0 |
| 8. Ostale nevlasničke promjene kapitala | 211 | 0 | 0 |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 212 | 0 | 0 |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212) | 213 | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213) | 214 | 3,678,092 | 3,980,547 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217) | 215 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 216 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 217 | 0 | 0 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2020. do 30.06.2020.

u kunama

| Obveznik: Lanište d.o.o. | | | |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | 5,678,092 | 5,317,870 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | -13,237,227 | -10,151,629 |
| a) Amortizacija | 003 | 21,611 | 33,372 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 004 | 0 | 0 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine | 005 | 499,656 | 3,455,252 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | -480,000 | -595,608 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 11,206,620 | 9,979,681 |
| f) Rezerviranja | 008 | 63,777 | 601,628 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | -859,799 | -701,036 |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke | 010 | -23,689,092 | -22,924,918 |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002) | 011 | -7,559,135 | -4,833,759 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | -5,145,871 | -421,214 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | -3,745,070 | -138,365 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | -1,400,801 | -55,678 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 015 | 0 | 0 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | 0 | -227,171 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | -12,705,006 | -5,254,973 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | -1,732,693 | -1,327,919 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | 0 | -96,641 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | -14,437,699 | -6,679,533 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 166 | 241 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | 0 | 0 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 8,401,790 | 0 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | 23,139,650 | 30,953,931 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 31,541,606 | 30,954,172 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -47,806 | -25,447 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za | 030 | -6,410,701 | -76,142,420 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 031 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -6,458,507 | -76,167,867 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | 25,083,099 | -45,213,695 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 036 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | 0 | 76,142,421 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 0 | 76,142,421 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | -17,244,634 | -18,055,340 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 043 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 044 | -3,524,994 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 045 | -20,769,628 | -18,055,340 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -20,769,628 | 58,087,081 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 047 | 3 | -456 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 048 | -10,124,225 | 6,193,397 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 11,939,888 | 2,013,481 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 1,815,663 | 8,206,878 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 1.1.2020 do 30.06.2020

u kunama

| Obveznik: Lanište d.o.o. | | | |
|---|------------|---------------------------------|------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od kupaca | 001 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl. | 002 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta | 003 | 0 | 0 |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza | 004 | 0 | 0 |
| 5. Novčani izdaci dobavljačima | 005 | 0 | 0 |
| 6. Novčani izdaci za zaposlene | 006 | 0 | 0 |
| 7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta | 007 | 0 | 0 |
| 8. Ostali novčani primici i izdaci | 008 | 0 | 0 |
| I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008) | 009 | 0 | 0 |
| 9. Novčani izdaci za kamate | 010 | 0 | 0 |
| 10. Plaćeni porez na dobit | 011 | 0 | 0 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011) | 012 | 0 | 0 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 013 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 014 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 015 | 0 | 0 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 016 | 0 | 0 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 017 | 0 | 0 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 018 | 0 | 0 |
| II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018) | 019 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 020 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 021 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga | 022 | 0 | 0 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 023 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 024 | 0 | 0 |
| III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024) | 025 | 0 | 0 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025) | 026 | 0 | 0 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 027 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 028 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 029 | 0 | 0 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 030 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030) | 031 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 032 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 033 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 034 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 036 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036) | 037 | 0 | 0 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037) | 038 | 0 | 0 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 039 | 0 | 0 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039) | 040 | 0 | 0 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 041 | 0 | 0 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041) | 042 | 0 | 0 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1/1/2020 do 6/30/2020

u kunama

| Opis pozicije | AOP anaka | Tema[nj] (upisan) kapital | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice | | | | | | | | | | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice | Manjinski interesi | Ukupno kapital i rezerve | |
|---|--------------|------------------------------|--|------------------|-------------------------------|---|-----------------------|----------------|-----------------------------|---|--|--|--|-----------------------|-----------------------------|---|
| | | | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlasite dionice | Vlasite dionice i udjeli (odbitna stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Fin.vrijednost financijske imovine raspodjeljive za erodirati | Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo | | | | Zadržana dobit / prenosni gubitak |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 17 | 18 (16+17) |
| Prethodno razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine | 01 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.676.831 | 0 | 0 | 0 | 0 | -18.344.015 | 9.549.554 | 2.902.370 | 2.902.370 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Ispravak pogreški | 03 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03) | 04 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.676.831 | 0 | 0 | 0 | 0 | -18.344.015 | 9.549.554 | 2.902.370 | 2.902.370 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.544.879 | 10.544.879 | 10.544.879 |
| 6. Tečajne razlike iz preracunana inozemnog poslovanja | 06 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 07 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 08 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka | 09 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Udio u ostatak sveobuhvatnog dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom | 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Akursarske dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Ostale nevlaskinske promjene kapitala | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. Povećanje/manje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstavljanje nagodbe) | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstavljanje nagodbe | 17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Otkaz vlastitih dionica/udjela | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Isplata utjela u dobiti/dividende | 19 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Ostale raspodjele vlasnicima | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -3.551.769 | -3.551.769 | -3.551.769 | |
| 21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.549.554 | -9.549.554 | 0 | |
| 22. Povećanje rezervi u postupku predstavljanje nagodbe | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22) | 23 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.676.831 | 0 | 0 | 0 | 0 | -12.346.230 | 10.544.879 | 9.895.480 | 9.895.480 |
| ODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-4) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14) | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT I LI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05-24) | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.544.879 | 10.544.879 | 10.544.879 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22) | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.997.785 | -9.549.554 | -3.551.769 | -3.551.769 |
| Tekuce razdoblje | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Stanje na dan početka tekuce poslovne godine | 27 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.676.831 | 0 | 0 | 0 | 0 | -12.346.230 | 10.544.879 | 9.895.480 | 9.895.480 |
| 2. Promjene računovodstvenih politika | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Ispravak pogreški | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Stanje na dan početka tekuce poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29) | 30 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.676.831 | 0 | 0 | 0 | 0 | -12.346.230 | 10.544.879 | 9.895.480 | 9.895.480 |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.980.547 | 3.980.547 | 3.980.547 |
| 6. Tečajne razlike iz preracunana inozemnog poslovanja | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Udio u ostatak sveobuhvatnog dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom | 37 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Akursarske dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 38 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Ostale nevlaskinske promjene kapitala | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu | 40 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. Povećanje/manje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstavljanje nagodbe) | 41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstavljanje nagodbe | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Otkaz vlastitih dionica/udjela | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Isplata utjela u dobiti/dividende | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20. Ostale raspodjele vlasnicima | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.544.879 | -10.544.879 | 0 | |
| 22. Povećanje rezervi u postupku predstavljanje nagodbe | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuce poslovne godine (AOP 30 do 48) | 49 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.676.831 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.801.381 | 3.980.547 | 13.876.027 | 13.876.027 |
| ODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-4) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40) | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. SVEOBUHVAATNA DOBIT I LI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50) | 51 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.980.547 | 3.980.547 | 3.980.547 |
| III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48) | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.544.879 | -10.544.879 | 0 | 0 |

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - PFI
(koji se sastavljaju za polugodišnja razdoblja)

Naziv izdavatelja: Lanište d.o.o.

OIB: 37553848651

Izveštajno razdoblje: 1.1.2020. - 30.6.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje za polugodišnja razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno polugodišnje razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno polugodišnje razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno polugodišnje razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.