

Dalekovod d.d.

Izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja

1. Izvješće o provedbi (Q1 2014)

Zagreb, travanj, 2014.

1. Uvod

Izvješće je sastavljeno u skladu sa odredbom čl. 79. stavak 4. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi. Odnosi se, u svim svojim sadržajima, na razdoblje od 01.01.2014. do 31.03.2014.

Predstečajna nagodba (u daljnjem tekstu „Nagodba“) nad dužnikom Dalekovod d.d. Zagreb (u daljnjem tekstu „Društvo“) postignuta je na ročištu pred Trgovačkim sudom u Zagrebu dana 29.01.2014. te je ista postala pravomoćna dana 14.02.2014.

U skladu sa odredbama čl.79 stavak 4. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi izvješće sadrži:

1. opis mjera financijskog restrukturiranja koje su provedene i njihov utjecaj na dužnika u pogledu likvidnosti i solventnosti,
2. ukupni iznos isplate tražbina vjerovnika, u udjelima u kojima su ti zahtjevi bili isplaćeni,
3. tromjesečne bilance, račun dobiti i gubitka i izvješće o novčanom tijeku,
4. izjavu dužnika da nije poduzeo niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednaki položaj.

1. Izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja Q1 2014.

2. Opis mjera financijskog restrukturiranja koje su provedene i njihov utjecaj na dužnika u pogledu likvidnosti i solventnosti te ukupni iznos isplate tražbina vjerovnika, u udjelima u kojima su ti zahtjevi bili isplaćeni

U periodu od 14.02.2014. kada je nastupilo pravomoćno rješenje o predstečajnoj nagodbi do 31.03.2014. provedene su sljedeće mjere financijskog restrukturiranja:

- A) Smanjen je temeljni kapital radi pokrića akumuliranih gubitaka, pa je shodno tome nominalna vrijednost dionice smanjena sa 100 na 10 kuna.
- B) Provedena je konverzija dijela duga prema vjerovnicima u kapital, izdano je 852.168 novih dionica i time je temeljni kapital Društva uvećan za 8.521.680 kn.
- C) Provedena je dokapitalizacija u iznosu od 150.000.000 kn uplatom u novcu za financiranje investicija i razvoj društva. Dokapitalizacija je izvršena od strane društva Konsolidator d.o.o. po cijeni od 10 kuna po dionici. Izdano je 15.000.000 novih dionica i temeljni kapital uvećan je za 150.000.000 kn.
- D) Sukladno uvjetima u Nagodbi otpušten je dug Društva po osnovi sudužništva, solidarnog jamstva ili jamstva u cijelosti te tražbine drugih društava po osnovi sudužništva za obveze Društva prema trećim osobama.
- E) Sukladno uvjetima u Nagodbi, proveden je otpis obveza za kamate i naknade.
- F) Izračunata je fer vrijednost dugoročnih obveza iz predstečajne nagodbe na 31.03.2014. u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima i predstavlja jednokratni značajan pozitivan učinak na račun dobiti i gubitka, te na bilancu Društva u iznosu 223,8 mil kn. Izračun fer vrijednosti vršit će se kvartalno i biti će prikazan u budućim financijskim izvješćima.
- G) Uredno su podmirene sve obveze iz predstečajne nagodbe prema financijskim institucijama sa osnova anuiteta i kamata i nema dospjelih nepodmirenenih obveza sa osnova izdanih računa iz obveza po Nagodbi.

3. Tromjesečne bilance, račun dobiti i gubitka i izvješće o novčanom tijeku

A) Bilanca

Naziv pozicije	1Q 2014 Iznosi u kn
AKTIVA	
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	881.981.744
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	6.347.341
1. Izdaci za razvoj	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	6.347.341
3. Goodwill	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	0
6. Ostala nematerijalna imovina	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	509.324.783
1. Zemljište	164.913.887
2. Građevinski objekti	56.040.635
3. Postrojenja i oprema	65.550.899
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	3.978.230
5. Biološka imovina	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	0
7. Materijalna imovina u pripremi	411
8. Ostala materijalna imovina	0
9. Ulaganje u nekretnine	218.840.721
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	366.309.620
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	314.078.254
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	25.516.604
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	22.984.198
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	3.730.564
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	0
3. Ostala potraživanja	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	594.733.718
I. ZALIHE (036 do 042)	9.222.965
1. Sirovine i materijal	8.288.063
2. Proizvodnja u tijeku	0
3. Gotovi proizvodi	934.902
4. Trgovačka roba	0
5. Predujmovi za zalihe	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0
7. Biološka imovina	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	346.825.237
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	72.514.007
2. Potraživanja od kupaca	192.328.352
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	789.414
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	174.159
5. Potraživanja od države i drugih institucija	4.131.286
6. Ostala potraživanja	76.888.019
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	80.606.538
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	0



1. Izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja Q1 2014.

Naziv pozicije	1Q 2014 Iznosi u kn
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	56.790.480
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	311.737
5. Ulaganja u vrijednosne papire	28.290
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	23.476.031
7. Ostala financijska imovina	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	158.078.978
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	711.388
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	1.477.426.850
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	340.986.813
PASIVA	
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	430.474.368
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	187.194.330
II. KAPITALNE REZERVE	86.750.590
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	44.367.886
1. Zakonske rezerve	11.486.600
2. Rezerve za vlastite dionice	7.773.071
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	7.773.071
4. Statutarne rezerve	32.881.286
5. Ostale rezerve	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	50.020.716
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	-143.393.130
1. Zadržana dobit	0
2. Preneseni gubitak	143.393.130
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	205.533.976
1. Dobit poslovne godine	205.533.976
2. Gubitak poslovne godine	0
VII. MANJINSKI INTERES	
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	13.780.645
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	6.767.096
2. Rezerviranja za porezne obveze	0
3. Druga rezerviranja	7.013.549
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	732.932.099
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	45.789.520
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	419.391.063
4. Obveze za predujmove	0
5. Obveze prema dobavljačima	246.219.360
6. Obveze po vrijednosnim papirima	18.347.031
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	3.185.125
8. Ostale dugoročne obveze	0
9. Odgođena porezna obveza	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	300.239.738
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	47.585.825
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	2.837.549
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	81.333.276
4. Obveze za predujmove	48.948.493
5. Obveze prema dobavljačima	102.838.003
6. Obveze po vrijednosnim papirima	919.417
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	1.274.050
8. Obveze prema zaposlenicima	4.422.323
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	4.363.630
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	1.899.762
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	0
12. Ostale kratkoročne obveze	3.817.410
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	0
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	1.477.426.850
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	340.986.813

1. Izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja Q1 2014.

B) Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	1Q 2014 Iznosi u kn
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	119.191.647
1. Prihodi od prodaje	117.060.271
2. Ostali poslovni prihodi	2.131.376
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	134.071.839
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	28.182
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	76.529.155
a) Troškovi sirovina i materijala	28.302.489
b) Troškovi prodane robe	8.061.663
c) Ostali vanjski troškovi	40.165.003
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	22.469.143
a) Neto plaće i nadnice	15.317.678
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	4.726.744
c) Doprinosi na plaće	2.424.721
4. Amortizacija	8.181.582
5. Ostali troškovi	22.886.611
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	0
7. Rezerviranja	0
8. Ostali poslovni rashodi	3.977.166
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	223.763.969
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	28.501.742
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	17.296.814
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	0
5. Ostali financijski prihodi	177.965.413
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	3.349.288
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	3.048.672
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	0
4. Ostali financijski rashodi	300.616
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	342.955.616
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	137.421.127
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	205.534.489
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	205.534.489
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	0
XII. POREZ NA DOBIT	513
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	205.533.976
1. Dobit razdoblja (149-151)	205.533.976
2. Gubitak razdoblja (151-148)	0
DOATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)	
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	
2. Pripisana manjinskom interesu	
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)	
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	205.533.976
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	

1. Izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja Q1 2014.

Naziv pozicije	1Q 2014 Iznosi u kn
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	205.533.976

C) Izvještaj o novčanom tijeku

Naziv pozicije	1Q 2014 Iznosi u kn
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	
1. Dobit prije poreza	205.534.489
2. Amortizacija	8.181.582
3. Povećanje kratkoročnih obveza	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	5.451.411
5. Smanjenje zaliha	220.816
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	374.155.733
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	593.544.031
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	13.989.213
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	0
3. Povećanje zaliha	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	547.449.574
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	561.438.787
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	32.105.244
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0
3. Novčani primici od kamata	0
4. Novčani primici od dividendi	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	150.107.084
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	150.107.084
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	668.354
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	28.716.205
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	29.384.559
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	120.722.525
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	0
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	294.897
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	294.897
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	0

Dalekovod d.d.

1. Izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja Q1 2014.



Naziv pozicije	1Q 2014 Iznosi u kn
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	294.897
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	152.532.872
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	5.546.106
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	152.532.872
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	158.078.978

4. Izjava dužnika da nije poduzeo niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednaki položaj

IZJAVA

kojom potvrđujemo da nismo poduzeli niti jednu radnju koja bi za posljedice imala dovođenje vjerovnika u nejednak položaj.



Goran Brajdić, predsjednik Uprave

Krešimir Anušić, član Uprave

Marko Jurković, član Uprave

Željko Lekšić, član Uprave