

BONITETNI IZVJEŠTAJ

Izdano u Zagrebu, dana 22.11.2017

ODABRANO DRUŠTVO

- Naziv: INA d.d.
- Adresa: Avenija V. Holjevca 10
- OIB: 27759560625
- Matični broj: 03586243
- Godina osnivanja: 1963.
- Djelatnost NKD: 1920, Proizvodnja rafiniranih naftnih proizvoda
- Pravni oblik: dioničko društvo
- Veličina društva: Veliko
- Registracijski broj i trgovački sud: 80000604, Trgovački sud u Zagrebu
- Temeljni kapital društva: 9.000.000.000,00 kuna

Informacije valjane na dan: 22.11.2017

OCJENA BONITETA

6 - Prihvatljiv rizik

Ocjena boniteta iskazuje vjerojatnost insolventnosti društva u budućem razdoblju od 12 mjeseci. Izražena je u obliku skale od 1-10 gdje je 1 najlošija ocjena-izuzetno veliki rizik od insolventnosti/stečaja, ocjena 5 iskazuje srednje veliki rizik od insolventnosti dok je 10 najbolja ocjena koja iskazuje izuzetno mali rizik insolventnosti.



MAKSIMALNI KREDIT EUR 250.000,00

Maksimalni kredit u rasponu od 1.000-250.000 Eur treba shvatiti kao gornju preporučljivu granicu izloženosti dobavljača robe ili usluge na bazi otvorene stavke s odgodom plaćanja. Pretpostavlja se da u prosjeku tvrtka ima 5 dobavljača istovremeno.

RAČUNI DRUŠTVA

- Broj dana blokade u zadnjih godinu dana je 0
- Računi društva nisu blokirani.

HR3424020061100681114 - ERSTE & STEIERMÄRKISCHE BANK d.d. Rijeka
HR9223400091100022902 - PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Zagreb
HR9023400091502010241 - PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Zagreb
HR4723400091400010083 - PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Zagreb
HR1823400091502010276 - PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. Zagreb
HR6223600001101303595 - ZAGREBAČKA BANKA d.d. Zagreb
HR7024840081100619483 - RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d. Zagreb
HR8123300031100204546 - SOCIETE GENERALE- SPLITSKA BANKA d.d. Split
HR9624070001100152149 - OTP BANKA HRVATSKA d.d. Zadar
HR7525030071100062183 - SBERBANK d.d. Zagreb

NAPLATA POTRAŽIVANJA

- Ne postoje poznati slučajevi naplate potraživanja

ODGOVORNE OSOBE I DRUŠTVA

- | | |
|--------------------------------|---|
| • član uprave | Davor Mayer |
| • član nadzornog odbora | Jasna Pipunić |
| • član nadzornog odbora | László Uzsoki |
| • predsjednik uprave | Zoltan Sandor Aldott |
| • član uprave | József Gábor Horváth |
| • član nadzornog odbora | Damir Mikuljan |
| • član uprave | Péter Ratatics |
| • član nadzornog odbora | József Farkas Simola |
| • član uprave | Niko Dalić |
| • član nadzornog odbora | Szabolcs Ferencz István |
| • član nadzornog odbora | Luka Burilović |
| • predsjednik nadzornog odbora | Damir Vanđelić |
| • član uprave | Ivan Krešić |
| • član nadzornog odbora | Ferenc Zoltán Horváth |
| • zamjenik predsjednika | József Molnár |
| • Povezana tvrtka: | CROATIA osiguranje d.d. |
| • Povezana tvrtka: | HRVATSKA UDRUGA NAFTNIH INŽENJERA I GEOLOGA |
| • Povezana tvrtka: | CROATIA zdravstveno osiguranje d.d. |
| • Povezana tvrtka: | PODRAVKA d.d. |
| • Povezana tvrtka: | DAMIR VANĐELIĆ - OPG - DAMIR VANĐELIĆ |
| • Povezana tvrtka: | ODVJETNIK MIKULJAN DAMIR |

- Povezana tvrtka: CROPLIN d.o.o.
- Povezana tvrtka: AVANTI d.o.o.
- Povezana tvrtka: INA MALOPRODAJNI SERVISI d.o.o.
- Povezana tvrtka: GEOPODRAVINA d.o.o. u likvidaciji
- Povezana tvrtka: PROJEKTGRADNJA d.o.o.
- Povezana tvrtka: TOP RAČUNOVODSTVO SERVISI d.o.o.
- Povezana tvrtka: TERME ZAGREB d.o.o.
- Povezana tvrtka: PLAVI TIM d.o.o.
- Povezana tvrtka: PLINARA d.o.o.
- Povezana tvrtka: ED-INA d.o.o.
- Povezana tvrtka: STSI d.o.o.
- Povezana tvrtka: CROSCO d.o.o.
- Povezana tvrtka: HOC BJELOLASICA d.o.o. u stečaju
- Povezana tvrtka: PETROL d. d.
- Povezana tvrtka: INAGIP d.o.o.
- Povezana tvrtka: INA MAZIVA d.o.o.
- Povezana tvrtka: HOSTIN d.o.o.

KRATKI SAŽETAK FINANCIJSKIH POKAZATELJA (kn)

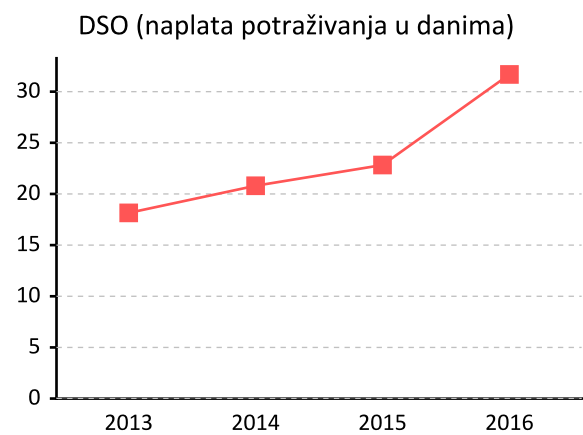
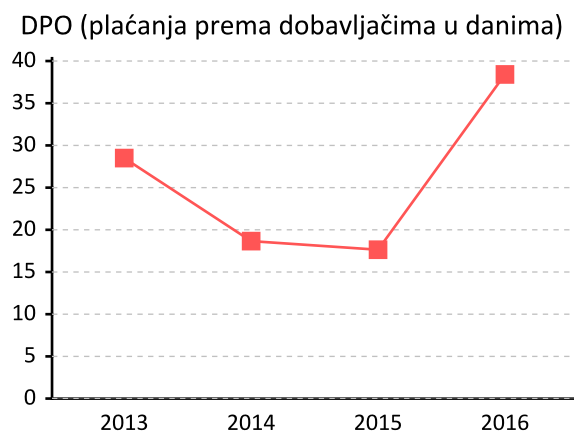
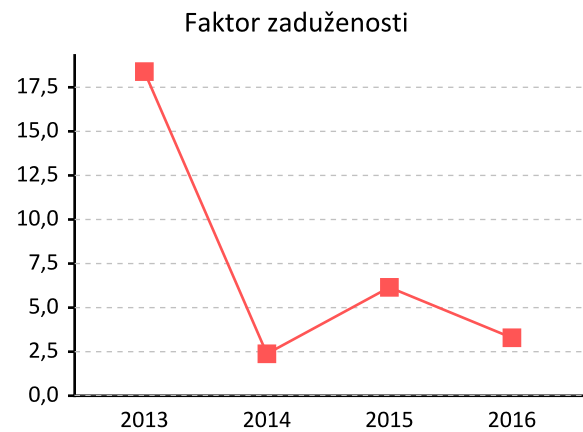
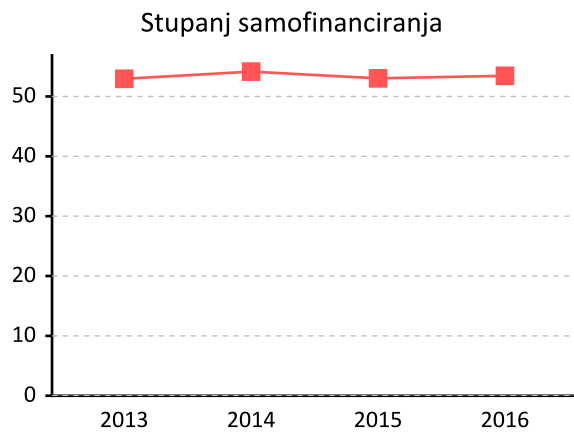
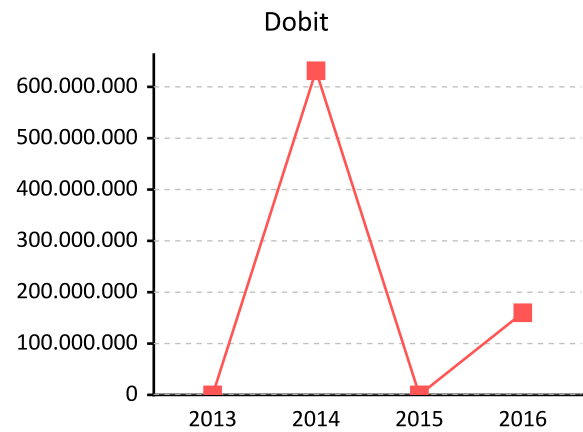
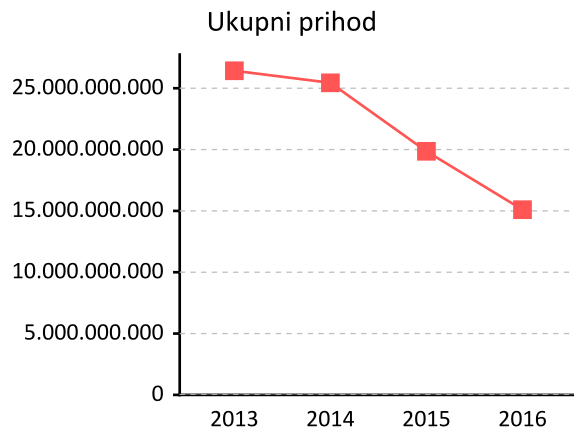
• Ukupna aktiva:	20.144.713.000,00
• Kapital i rezerve:	10.767.186.000,00
• Ukupne obveze:	5.793.374.000,00
• Ukupni prihodi:	15.098.735.000,00
• EBITDA:	2.507.387.000,00
• Dobit ili gubitak razdoblja:	160.021.000,00

KRATKI KOMENTAR FINANCIJSKIH POKAZATELJA

Trend poslovanja je negativan, društvo je ostvarilo pad prihoda od 23.97% u odnosu na prethodnu godinu te rast dobiti od 0%.

Stupanj samofinanciranja je porastao i sada iznosi 53.45%, dok faktor zaduženosti iznosi 3.29. Društvo iz tekuće dobiti može podmiriti trošak kamata.

Prosječan broj dana naplate vlastitih potraživanja iznosi 32 dana i veći je u odnosu na prošlu godinu, a prosječan broj dana plaćanja dobavljačima porastao je u odnosu na prošli godinu i iznosi 38 dana.



FINANCIJSKI POKAZATELJI

Svi iznosi prikazani su u kunama

BILANCA

	2016	2015	2014	2013
POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	15.681.736.000,0	16.365.873.000,0	16.539.115.000,0	18.451.064.000,0
NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	398.635.000,00	426.502.000,00	504.690.000,00	585.949.000,00
Izdaci za razvoj	0,00	0,00	0,00	0,00
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	157.298.000,00	163.289.000,00	129.574.000,00	106.797.000,00
Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	19.108.000,00	41.130.000,00	49.884.000,00	64.270.000,00
Nematerijalna imovina u pripremi	222.229.000,00	222.084.000,00	325.232.000,00	414.882.000,00
Ostala nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	11.205.381.000,0	11.556.034.000,0	12.587.226.000,0	14.400.110.000,0
Zemljište	1.004.971.000,00	1.022.097.000,00	1.000.360.000,00	999.150.000,00
Građevinski objekti	5.244.888.000,00	5.183.011.000,00	5.042.362.000,00	6.196.057.000,00
Postrojenja i oprema	2.607.129.000,00	2.538.287.000,00	3.018.922.000,00	3.547.080.000,00
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	239.645.000,00	266.599.000,00	301.274.000,00	308.906.000,00
Biološka imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
Predujmovi za materijalnu imovinu	36.470.000,00	14.462.000,00	23.173.000,00	59.881.000,00
Materijalna imovina u pripremi	2.065.541.000,00	2.524.604.000,00	3.193.365.000,00	3.280.948.000,00
Ostala materijalna imovina	6.739.000,00	2.782.000,00	2.926.000,00	2.931.000,00
Ulaganje u nekretnine	0,00	4.192.000,00	4.843.000,00	5.157.000,00
DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	2.312.070.000,00	2.295.508.000,00	1.641.010.000,00	2.274.244.000,00
Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	805.478.000,00	999.874.000,00	1.133.250.000,00	1.126.862.000,00
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00

Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	795.314.000,00	678.150.000,00	0,00	626.404.000,00
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	27.492.000,00	28.704.000,00	27.451.000,00	27.447.000,00
Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u vrijednosne papire	0,00	0,00	0,00	0,00
Dani zajmovi, depoziti i slično	7.376.000,00	7.454.000,00	17.912.000,00	163.621.000,00
Ostala dugotrajna financijska imovina	676.409.000,00	581.325.000,00	462.396.000,00	329.909.000,00
Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	0,00	0,00	0,00	0,00
POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	81.741.000,00	93.134.000,00	104.516.000,00	115.093.000,00
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	11.266.000,00	11.266.000,00	11.266.000,00	11.266.000,00
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Potraživanja od kupaca	0,00	81.868.000,00	93.250.000,00	103.826.000,00
Ostala potraživanja	70.475.000,00	0,00	0,00	0,00
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	1.683.909.000,00	1.994.694.000,00	1.701.673.000,00	1.075.669.000,00
KRA TKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	4.428.758.000,00	3.407.952.000,00	4.504.973.000,00	6.622.687.000,00
ZALIHE (AOP 039 do 045)	1.802.001.000,00	1.597.233.000,00	1.658.753.000,00	2.526.204.000,00
Sirovine i materijal	607.493.000,00	531.213.000,00	358.671.000,00	594.980.000,00
Proizvodnja u tijeku	563.867.000,00	514.815.000,00	776.189.000,00	995.422.000,00
Gotovi proizvodi	563.486.000,00	374.952.000,00	346.627.000,00	880.669.000,00
Trgovačka roba	67.155.000,00	176.254.000,00	177.267.000,00	55.132.000,00
Predujmovi za zalihe	0,00	0,00	0,00	0,00
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0,00	0,00	0,00	0,00
Biološka imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	1.726.631.000,00	1.407.381.000,00	1.730.404.000,00	3.695.243.000,00
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	257.703.000,00	139.954.000,00	117.098.000,00	1.677.410.000,00

Potraživanja od kupaca	1.315.051.000,00	1.176.176.000,00	1.399.488.000,00	1.290.754.000,00
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	3.284.000,00	3.204.000,00	3.869.000,00	3.945.000,00
Potraživanja od države i drugih institucija	91.519.000,00	21.093.000,00	102.689.000,00	631.319.000,00
Ostala potraživanja	59.075.000,00	66.954.000,00	107.261.000,00	91.815.000,00
KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	399.662.000,00	208.518.000,00	788.861.000,00	149.179.000,00
Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	329.991.000,00	0,00	0,00	0,00
Dani zajmovi, depoziti i slično društvima unutar grupe	0,00	0,00	517.467.000,00	65.607.000,00
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulaganja u vrijednosne papire	0,00	0,00	0,00	0,00
Dani zajmovi, depoziti i slično	13.668.000,00	177.809.000,00	191.633.000,00	28.682.000,00
Ostala financijska imovina	56.003.000,00	30.709.000,00	79.762.000,00	54.889.000,00
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	500.464.000,00	194.819.000,00	326.955.000,00	252.060.000,00
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	34.218.000,00	42.462.000,00	149.322.000,00	97.792.000,00
UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	20.144.713.000,0	19.816.287.000,0	21.193.410.000,0	25.171.543.000,0
IZVANBILANČNI ZAPISI	0,00	0,00	22.765.178.000,0	21.836.060.000,0
KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	10.767.186.000,0	10.508.603.000,0	11.476.304.000,0	13.328.744.000,0
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	9.000.000.000,00	9.000.000.000,00	9.000.000.000,00	9.000.000.000,00
KAPITALNE REZERVE	0,00	0,00	0,00	0,00
REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075	1.307.959.000,00	1.602.656.000,00	2.529.724.000,00	1.934.369.000,00
Zakonske rezerve	20.018.000,00	329.913.000,00	0,00	0,00

Rezerve za vlastite dionice	0,00	0,00	0,00	0,00
Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	0,00	0,00	0,00	0,00
Statutarne rezerve	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale rezerve	1.287.941.000,00	1.272.744.000,00	2.529.724.000,00	1.934.369.000,00
REVALORIZACIJSKE REZERVE	299.206.000,00	215.841.000,00	120.660.000,00	5.705.000,00
REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	0,00	0,00	0,00	0,00
Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00	0,00
Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	0,00	0,00	0,00	0,00
Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	0,00	892.554.000,00	-805.416.000,00	4.022.139.000,00
Zadržana dobit	0,00	892.554.000,00	0,00	4.022.139.000,00
Preneseni gubitak	0,00	0,00	805.416.000,00	0,00
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	160.021.000,00	-1.202.449.000,00	631.336.000,00	-1.633.469.000,00
Dobit poslovne godine	160.021.000,00	0,00	631.336.000,00	0,00
Gubitak poslovne godine	0,00	1.202.449.000,00	0,00	1.633.469.000,00
MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	0,00	0,00	0,00	0,00
REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	3.479.368.000,00	3.907.115.000,00	3.407.857.000,00	3.203.304.000,00
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	64.333.000,00	70.401.000,00	135.696.000,00	105.987.000,00
Rezerviranja za porezne obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za započete sudske sporove	66.101.949,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0,00	0,00	0,00	0,00
Druga rezerviranja	3.348.933.000,00	3.836.714.000,00	3.272.161.000,00	3.097.317.000,00
DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	330.432.000,00	465.337.000,00	681.431.000,00	1.890.666.000,00
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00

Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	271.377.000,00	399.666.000,00	618.796.000,00	1.826.345.000,00
Obveze za predujmove	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema dobavljačima	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze po vrijednosnim papirima	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale dugoročne obveze	59.055.000,00	65.672.000,00	62.635.000,00	64.321.000,00
Odgođena porezna obveza	0,00	0,00	0,00	0,00
KRA TKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	5.462.942.000,00	4.918.548.000,00	5.539.570.000,00	6.708.988.000,00
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	310.036.000,00	488.469.000,00	442.995.000,00	539.985.000,00
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	249.534.107,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	2.622.442.000,00	2.640.706.000,00	2.578.043.000,00	3.018.411.000,00
Obveze za predujmove	35.874.000,00	22.614.000,00	21.977.000,00	21.317.000,00
Obveze prema dobavljačima	1.497.652.000,00	967.369.000,00	1.255.688.000,00	2.172.105.000,00
Obveze po vrijednosnim papirima	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveze prema zaposlenicima	52.648.000,00	83.467.000,00	81.028.000,00	73.673.000,00
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	552.101.000,00	606.026.000,00	969.569.000,00	590.184.000,00
Obveze s osnove udjela u rezultatu	147.000,00	147.000,00	147.000,00	147.000,00
Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	0,00	0,00	0,00	0,00

Ostale kratkoročne obveze	142.509.000,00	109.750.000,00	190.124.000,00	293.166.000,00
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	104.784.000,00	16.683.000,00	88.249.000,00	39.842.000,00
UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	20.144.713.000,0	19.816.287.000,0	21.193.410.000,0	25.171.543.000,0
IZVANBILANČNI ZAPISI	0,00	0,00	22.765.178.000,0	21.836.060.000,0

RAČUN DOBITI I GUBITKA

	2016	2015	2014	2013
POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	14.944.157.000,0	18.549.676.000,0	24.218.355.000,0	25.604.998.000,0
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	1.707.650.000,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	12.934.091.000,0	17.160.789.000,0	21.079.244.000,0	23.881.903.000,0
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	6.063.000,00	0,00	0,00	0,00
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	180.626.000,00	0,00	0,00	0,00
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	115.727.000,00	1.388.887.000,00	3.139.112.000,00	1.723.094.000,00
POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	14.036.566.000,0	19.746.015.000,0	24.231.218.000,0	27.437.671.000,0
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	-255.907.000,00	232.817.000,00	704.312.000,00	71.391.000,00
Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	10.951.118.000,0	13.210.830.000,0	16.524.981.000,0	17.708.651.000,0
Troškovi sirovina i materijala	7.229.909.000,00	8.575.540.000,00	11.818.095.000,00	14.104.588.000,00
Troškovi prodane robe	1.888.677.000,00	2.497.547.000,00	2.704.243.000,00	2.209.820.000,00
Ostali vanjski troškovi	1.832.532.000,00	2.137.743.000,00	2.002.643.000,00	1.394.244.000,00
Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	972.760.000,00	1.354.671.000,00	1.322.991.000,00	1.338.529.000,00
Neto plaće i nadnice	544.604.000,00	779.460.000,00	765.662.000,00	785.683.000,00
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	284.231.000,00	371.969.000,00	367.086.000,00	375.718.000,00
Doprinosi na plaće	143.926.000,00	203.242.000,00	190.244.000,00	177.127.000,00
Amortizacija	1.599.797.000,00	2.078.015.000,00	1.979.672.000,00	2.100.999.000,00
Ostali troškovi	1.006.641.000,00	825.620.000,00	966.038.000,00	1.208.158.000,00
Vrijednosno usklađivanje (AOP 144+145)	108.507.000,00	1.488.697.000,00	2.371.609.000,00	4.732.156.000,00

dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	47.259.000,00	1.093.521.000,00	1.922.962.000,00	2.458.560.000,00
kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	61.248.000,00	395.176.000,00	448.647.000,00	2.273.596.000,00
Rezerviranja (AOP 147 do 152)	-346.350.000,00	555.364.000,00	361.614.000,00	277.788.000,00
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	-9.567.000,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za porezne obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za započete sudske sporove	-28.767.000,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0,00	0,00	0,00	0,00
Druga rezerviranja	-308.016.000,00	0,00	0,00	0,00
Ostali poslovni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154.578.000,00	1.309.068.000,00	1.224.348.000,00	819.219.000,00
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	0,00	247.263.000,00	810.984.000,00	271.181.000,00
Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	47.956.000,00	0,00	0,00	0,00
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	44.378.000,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	0,00	76.421.000,00	85.577.000,00	93.495.000,00
Ostali prihodi s osnove kamata	14.576.000,00	0,00	0,00	0,00
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	29.639.000,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali financijski prihodi	18.028.000,00	985.384.000,00	327.787.000,00	454.543.000,00
IZVANREDNI PRIHOD	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	559.884.000,00	1.610.682.000,00	1.061.113.000,00	954.264.000,00
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	4.433.000,00	6.029.000,00	4.740.000,00	95.001.000,00

Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	4.060.000,00	0,00	0,00	0,00
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	47.489.000,00	300.653.000,00	522.389.000,00	199.703.000,00
Tečajne razlike i drugi rashodi	78.070.000,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	348.564.000,00	0,00	0,00	0,00
Ostali financijski rashodi	77.267.000,00	1.304.000.000,00	533.985.000,00	659.560.000,00
IZVANREDNI RASHOD	0,00	0,00	0,00	0,00
UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	0,00	0,00	0,00	0,00
UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	15.098.735.000,0	19.858.744.000,0	25.442.703.000,0	26.424.217.000,0
UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	14.596.451.000,0	21.356.697.000,0	25.292.331.000,0	28.391.935.000,0
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	502.284.000,00	-1.497.953.000,0	150.372.000,00	-1.967.719.000,0
Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	502.284.000,00	0,00	150.372.000,00	0,00
Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	0,00	1.497.953.000,00	0,00	1.967.719.000,00
POREZ NA DOBIT	342.263.000,00	-295.504.000,00	-480.964.000,00	-334.250.000,00
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	160.021.000,00	-1.202.449.000,0	631.336.000,00	-1.633.469.000,0
Dobit razdoblja (AOP 179-182)	160.021.000,00	0,00	631.336.000,00	0,00
Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	0,00	1.202.449.000,00	0,00	1.633.469.000,00
UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	0,00	0,00	0,00	0,00
UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	0,00	0,00	0,00	0,00

POKAZATELJI (RATIOSI)

	2016	2015	2014	2013	Poželjna vrijednost	Prosjek grupe *
POKAZATELJI LIKVIDNOSTI						
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,81	0,69	0,81	0,99	>1,5	1,23
Koeficijent ubrzane likvidnosti	0,48	0,37	0,51	0,61	>1	0,92

POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

Stupanj samofinanciranja	53,45 %	53,03 %	54,15 %	52,95 %	>50%	0,86 %
Pokriće troška kamata	1,27	0,80	4,51	0,85	više je bolje	1,17
Faktor zaduženosti	3,29	6,15	2,38	18,39	<3,5	14,60

POKAZATELJI AKTIVNOSTI

Prosječni dani plaćanja dobavljačima	38,41	17,64	18,66	28,50	manje je bolje	98,72
Prosječni dani naplate potraživanja	31,68	22,83	20,80	18,15	manje je bolje	55,60
Obrtaj zaliha u danima	43,41	31,00	24,66	35,52	manje je bolje	60,92

POKAZATELJI PRODUKTIVNOSTI

Poslovni prihod po zaposlenom	3.174.000,00	2.381.000,00	2.900.000,00	2.964.000,00	više je bolje	195.392,51
EBITDA po zaposlenom	532.600,00	113.200,00	235.500,00	31.100,00	više je bolje	5.989,19
Neto dobit po zaposlenom	34.000,00	-154.300,00	75.600,00	-189.100,00	više je bolje	781,69
Poslovni rashod po zaposlenom	2.981.400,00	2.534.100,00	2.901.600,00	3.176.400,00	manje je bolje	195.477,83
Prosječna neto plaća po zaposlenom	9.600,00	8.300,00	7.600,00	7.600,00	više je bolje	1.537,97

POKAZATELJI PROFITABILNOSTI

EBITDA	2.507.387.000,00	881.676.000,00	1.966.809.000,00	268.325.000,00	više je bolje	33.514,64
Neto marža	1,07 %	-6,48 %	2,61 %	-6,38 %	više je bolje	1,00 %
Povrat na uloženi kapital (ROE)	1,49 %	-11,44 %	5,50 %	-12,26 %	više je bolje	12,90 %
Povrat na ukupnu imovinu (ROA)	0,79 %	-6,07 %	2,98 %	-6,49 %	više je bolje	-0,27 %
Novčani tijek iz rezultata	1.759.817.935,00	875.566.025,00	2.611.007.479,00	467.530.692,00	više je bolje	47.371,62

* Prikazani prosjek je za grupu : 1920 Proizvodnja rafiniranih naftnih proizvoda

POKAZATELJI (RATIOSI) legenda

Napomena	Formula
----------	---------

POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

Koeficijent tekuće likvidnosti	mjeri sposobnost društva da podmiri kratkoročne obveze	$(\text{Kratkotrajna imovina}) / (\text{Kratkoročne obveze})$
--------------------------------	--	---

Koeficijent ubrzane likvidnosti	pokazuje ima li društvo dovoljno sredstava da podmiri svoje kratkoročne obveze bez prodaje zaliha	$(\text{Kratkotrajna imovina})/(\text{Kratkoročne obveze-Zalihe})$
---------------------------------	---	--

POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

Stupanj samofinanciranja	pokazuje koliko (%) je imovine financirano iz vlastitih sredstava društva	$(\text{Kapital i rezerve})/(\text{Ukupna aktiva}) * 100$
Pokriće troška kamata	pokazuje koliko puta bi društvo moglo isplatiti kamate iz tekuće dobiti	$((\text{dobit prije oporezivanja} + \text{kamate})/\text{kamate})$
Faktor zaduženosti	pokazuje koliko bi godina društvu trebalo da plati sve trenutne obaveze ako bi zadržalo trenutni novčani tijek iz rezultata	$(\text{ukupne obveze}/(\text{neto dobit} + \text{amortizacija}))$

POKAZATELJI AKTIVNOSTI

Prosječni dani plaćanja dobavljačima	pokazuje koliko je prosječno dana potrebno društvu da plati svoje obveze prema dobavljačima	$(\text{Obveze prema dobavljačima})/(\text{Poslovni rashod}) * 360$
Prosječni dani naplate potraživanja	pokazuje koliko je prosječno dana potrebno društvu da naplati svoja potraživanja	$(\text{Potraživanja od kupaca})/(\text{Poslovni prihod}) * 360$
Obrtaj zaliha u danima	pokazuje koliki je broj dana potreban društvu da proda svoje zalihe, manji broj pokazuje brži obrtaj zaliha	$(\text{Zalihe})/(\text{Poslovni prihod}) * 360$

POKAZATELJI PRODUKTIVNOSTI

Poslovni prihod po zaposlenom	pokazuje koliki prihod društvo ostvaruje po zaposlenom	$(\text{Poslovni prihod})/(\text{Broj zaposlenih})$
EBITDA po zaposlenom	pokazuje koliki EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije) društvo ostvaruje po zaposlenom	$(\text{EBITDA})/(\text{Broj zaposlenih})$
Neto dobit po zaposlenom	pokazuje koliku neto dobit društvo ostvaruje po zaposlenom	$(\text{Neto dobit})/(\text{Broj zaposlenih})$
Poslovni rashod po zaposlenom	pokazuje koliko troškova otpada na jednog zaposlenog	$(\text{Operativni trošak})/(\text{Broj zaposlenih})$
Prosječna neto plaća po zaposlenom	pokazuje prosječnu neto plaću u društvu	$(\text{Neto plaće i nadnice})/(\text{Broj zaposlenih})$

POKAZATELJI PROFITABILNOSTI

EBITDA	prikazuje ostvarenu dobit prije kamata, poreza i amortizacije	$(\text{Poslovni prihodi}) - (\text{Poslovni rashodi}) + (\text{Amortizacija})$
Neto marža	pokazuje u % neto dobit koju društvo ostvaruje u odnosu na ukupni prihod	$(\text{Dobit nakon oporezivanja})/(\text{Poslovni prihod})$
Povrat na uloženi kapital (ROE)	pokazuje u % neto dobit koju društvo ostvaruje u odnosu na vlastiti uloženi kapital društva	$(\text{Dobit nakon oporezivanja})/(\text{Kapital i rezerve})$
Povrat na ukupnu imovinu (ROA)	pokazuje u % neto dobit koju društvo ostvaruje u odnosu na ukupnu imovinu društva	$(\text{Dobit nakon oporezivanja})/(\text{Ukupna aktiva})$
Novčani tijek iz rezultata	prikazuje ostvareni Cash flow iz rezultata	$(\text{neto dobit} + \text{amortizacija})$

Informacije i podaci dostupni u bonitetnom izvještaju podliježu općim uvjetima o poslovanju ili uvjetima pojedinačno potpisanog ugovora i mogu se koristiti samo u svrhu u koju su zatraženi.

Prima Bon d.o.o. ne preuzima nikakvu odgovornost za poslovne odluke donesene na temelju ovog bonitetnog izvještaja.

Prima Bon d.o.o.
Gradišćanska 36
10000 Zagreb
Tel.: +385 1 5999 973
Fax: +385 1 5999 909
E-mail: info@bon.hr