

BONITETNI IZVJEŠTAJ

Izdano u Zagrebu, dana 22.07.2019

ODABRANO DRUŠTVO

- Naziv: ALLEGHENY FINANCIAL d.o.o.
- Adresa: Trakošćanska 4, ZAGREB
- OIB: 56388790507
- Matični broj: 01309668
- Godina osnivanja: 2002.
- Djelatnost NKD: 7022, Savjetovanje u vezi s poslovanjem i ostalim upravljanjem
- Pravni oblik: društvo s ograničenom odgovornošću
- Broj zaposlenih: 6
- Registracijski broj i trgovački sud: 80163717, Trgovački sud u Zagrebu
- Temeljni kapital društva: 27.119.400,00 kn

Informacije valjane na dan: 22.07.2019

Ocjena Boniteta

4 - Povećan 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 45.000,00

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.

| Datum | Blokada |
|------------|------------|
| 10.04.2013 | Blokiran |
| 11.04.2013 | Deblokiran |
| 03.10.2013 | Blokiran |
| 15.10.2013 | Deblokiran |
| 20.01.2014 | Blokiran |
| 21.01.2014 | Deblokiran |
| 03.04.2014 | Blokiran |
| 04.06.2014 | Deblokiran |
| 14.07.2015 | Blokiran |
| 23.07.2015 | Deblokiran |
| 08.08.2016 | Blokiran |
| 09.08.2016 | Deblokiran |

HR4123900011100361022 - HRVATSKA POŠTANSKA BANKA d.d. Zagreb
 HR9325000091101009108 - Addiko Bank d.d.
 HR3025000091401131055 - Addiko Bank d.d.
 HR7425000091401130263 - Addiko Bank d.d.
 HR9625000091401130255 - Addiko Bank d.d.

NAPLATA POTRAŽIVANJA

- Ne postoje poznati slučajevi naplate potraživanja

ODGOVORNE OSOBE I DRUŠTVA

- član društva SEECP Project 1 d.o.o. za usluge, pod MBS: 081082762, upisan kod: Trgovački sud u Zagrebu
- član društva Ninoslav Pavić
- zastupnik podružnice Vlatka Lauc
- član društva ALLEGHENY FINANCIAL SA, Švicarska, Broj iz registra: CH-217-0138050-2, Naziv registra: Trgovački upisnik kantona Fribourg, Nadležno tijelo: Trgovački upisnik kantona Fribourg
- predsjednik uprave, zastupnik DAMIR FARKAŠ
- Povezana tvrtka: ALLEGHENY PROPERTIES d.o.o.
- Povezana tvrtka: EUPRAGIA d.o.o.
- Povezana tvrtka: VESNA NEKRETNINE d.o.o.
- Povezana tvrtka: VILINSKE POLJANE d.o.o. u stečaju
- Povezana tvrtka: DAMACO d.o.o.
- Povezana tvrtka: VESNA CENTAR d.o.o.

- Povezana tvrtka: Com.Com. d.o.o. u stečaju
- Povezana tvrtka: SEECF Project 1 d.o.o.
- Povezana tvrtka: Com.Com.Contrast d.o.o.
- Povezana tvrtka: ALLEGHENY FINANCIAL PROJEKT d.o.o.
- Povezana tvrtka: MALI MAJ d. o. o.

KRATKI SAŽETAK FINANCIJSKIH POKAZATELJA (kn)

| | |
|--------------------------------|------------------|
| • Ukupna aktiva: | 1.009.255.000,00 |
| • Kapital i rezerve: | 51.233.000,00 |
| • Ukupne obveze: | 906.596.000,00 |
| • Ukupni prihodi: | 0,00 |
| • EBITDA: | -346.000,00 |
| • Dobit ili gubitak razdoblja: | 0,00 |

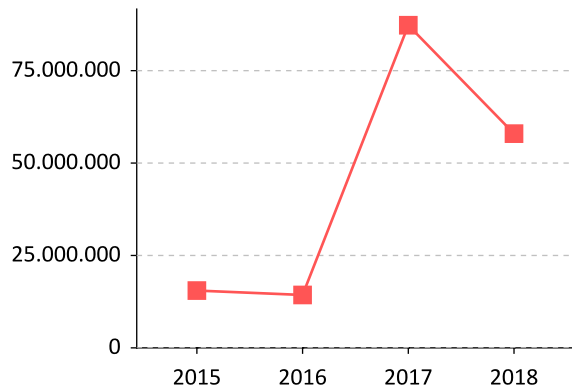
KRATKI KOMENTAR FINANCIJSKIH POKAZATELJA

Trend poslovanja je negativan, društvo je ostvarilo pad prihoda od 33.60% u odnosu na prethodnu godinu te rast dobiti od 0%.

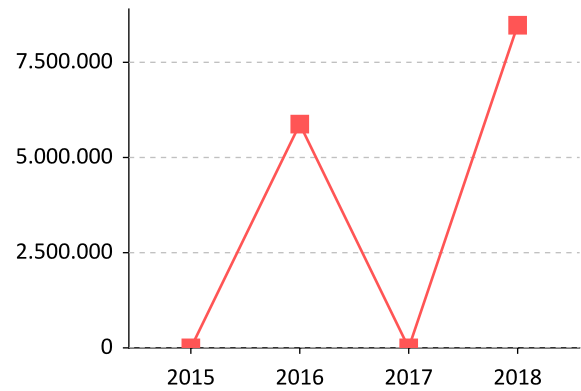
Stupanj samofinanciranja je porastao i sada iznosi 5.08%, dok faktor zaduženosti iznosi 85.48. Društvo iz tekuće dobiti može podmiriti trošak kamata.

Prosječan broj dana naplate vlastitih potraživanja iznosi 6 dana i veći je u odnosu na prošlu godinu, a prosječan broj dana plaćanja dobavljačima pao je u odnosu na prošli godinu i iznosi 50 dana.

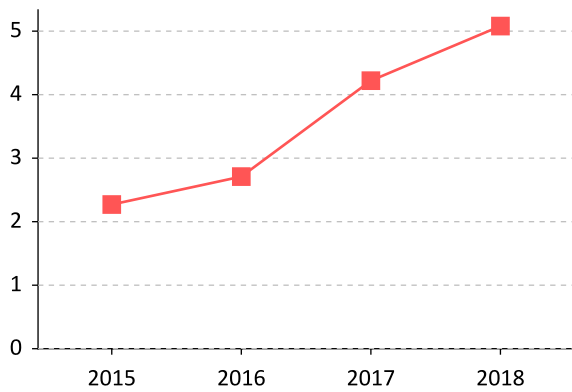
Ukupni prihod



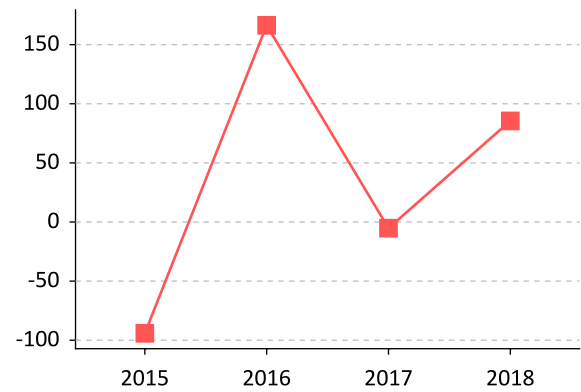
Dobit



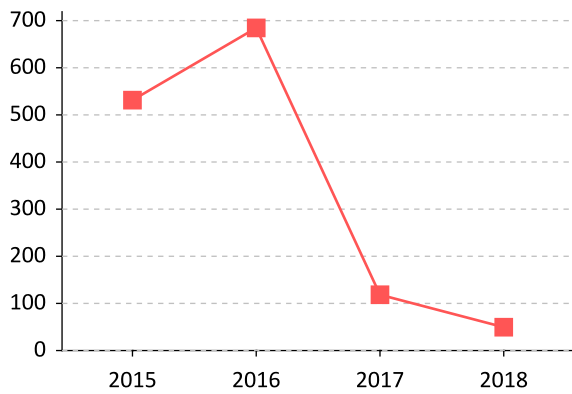
Stupanj samofinanciranja



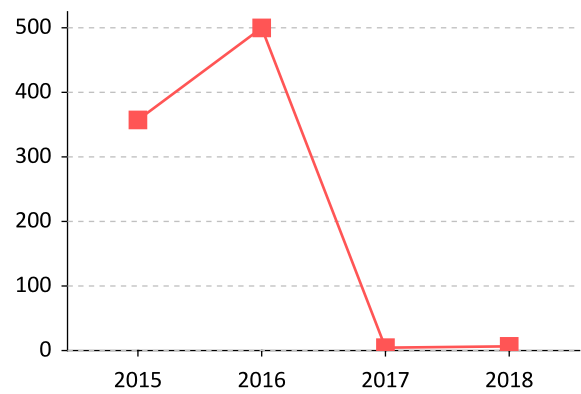
Faktor zaduženosti



DPO (plaćanja prema dobavljačima u danima)



DSO (naplata potraživanja u danima)



FINANCIJSKI POKAZATELJI

Svi iznosi prikazani su u kunama

BILANCA

| | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 351.807.000,00 | 357.359.000,00 | 812.739.000,00 | 814.755.000,00 |
| NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 27.000,00 | 0,00 | 338.165.000,00 | 338.165.000,00 |
| Izdaci za razvoj | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 27.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Goodwill | 0,00 | 0,00 | 338.165.000,00 | 338.165.000,00 |
| Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nematerijalna imovina u pripremi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostala nematerijalna imovina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 166.523.000,00 | 172.102.000,00 | 289.317.000,00 | 291.333.000,00 |
| Zemljište | 9.990.000,00 | 9.700.000,00 | 9.700.000,00 | 9.700.000,00 |
| Građevinski objekti | 15.976.000,00 | 17.146.000,00 | 19.182.000,00 | 21.219.000,00 |
| Postrojenja i oprema | 497.000,00 | 351.000,00 | 350.000,00 | 330.000,00 |
| Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Biološka imovina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Predujmovi za materijalnu imovinu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Materijalna imovina u pripremi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostala materijalna imovina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ulaganje u nekretnine | 140.060.000,00 | 144.905.000,00 | 260.085.000,00 | 260.085.000,00 |
| DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 185.257.000,00 | 185.257.000,00 | 185.257.000,00 | 185.257.000,00 |
| Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 179.797.000,00 | 179.797.000,00 | 179.797.000,00 | 179.797.000,00 |
| Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 5.432.000,00 | 5.432.000,00 | 5.432.000,00 | 5.461.000,00 |
| 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 | 29.000,00 | 29.000,00 | 29.000,00 | 0,00 |
| Dani zajmovi, depoziti i slično | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostala dugotrajna financijska imovina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Potraživanja od kupaca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostala potraživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| KRA TKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 571.940.000,00 | 593.694.000,00 | 495.877.000,00 | 495.225.000,00 |
| ZALIHE (AOP 039 do 045) | 536.155.000,00 | 567.342.000,00 | 478.530.000,00 | 478.242.000,00 |
| Sirovine i materijal | 216.000,00 | 216.000,00 | 216.000,00 | 216.000,00 |
| Proizvodnja u tijeku | 534.346.000,00 | 561.518.000,00 | 469.141.000,00 | 468.853.000,00 |
| Gotovi proizvodi | 572.000,00 | 639.000,00 | 639.000,00 | 639.000,00 |
| Trgovačka roba | 1.021.000,00 | 4.969.000,00 | 8.535.000,00 | 8.535.000,00 |
| 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) | 7.285.000,00 | 7.955.000,00 | 3.772.000,00 | 3.304.000,00 |
| Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 5.113.000,00 | 28.000,00 | 103.000,00 | 16.000,00 |

| | | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Potraživanja od kupaca | 734.000,00 | 726.000,00 | 1.825.000,00 | 1.824.000,00 |
| Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Potraživanja od države i drugih institucija | 891.000,00 | 6.654.000,00 | 841.000,00 | 551.000,00 |
| Ostala potraživanja | 547.000,00 | 548.000,00 | 1.003.000,00 | 913.000,00 |
| KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 27.868.000,00 | 799.000,00 | 13.554.000,00 | 13.654.000,00 |
| Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dani zajmovi, depoziti i slično društvima unutar grupe | 9.840.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 18.028.000,00 | 799.000,00 | 13.554.000,00 | 13.654.000,00 |
| Ostala financijska imovina | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 632.000,00 | 17.597.000,00 | 21.000,00 | 25.000,00 |
| PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 85.508.000,00 | 53.541.000,00 | 61.107.000,00 | 51.969.000,00 |
| UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 1.009.255.000,00 | 1.004.594.000,00 | 1.369.722.000,00 | 1.361.949.000,00 |
| IZVANBILANČNI ZAPISI | 21.836.000,00 | 21.836.000,00 | 31.495.000,00 | 31.495.000,00 |
| KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087) | 51.233.000,00 | 42.426.000,00 | 37.082.000,00 | 30.877.000,00 |
| TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 27.119.000,00 | 23.000.000,00 | 23.000.000,00 | 23.000.000,00 |
| KAPITALNE REZERVE | 0,00 | 527.938.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 0,00 | 1.150.000,00 | 1.150.000,00 | 1.150.000,00 |
| Zakonske rezerve | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 1.150.000,00 | 1.150.000,00 | 1.150.000,00 |
| REVALORIZACIJSKE REZERVE | 13.977.000,00 | 15.307.000,00 | 16.636.000,00 | 17.965.000,00 |
| 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) | 1.662.000,00 | -340.207.000,00 | -9.580.000,00 | 5.036.000,00 |
| Zadržana dobit | 1.662.000,00 | 0,00 | 1.662.000,00 | 5.036.000,00 |
| Preneseni gubitak | 0,00 | 340.207.000,00 | 11.242.000,00 | 0,00 |
| DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086) | 8.474.000,00 | -184.762.000,00 | 5.877.000,00 | -16.274.000,00 |
| Dobit poslovne godine | 8.474.000,00 | 0,00 | 5.877.000,00 | 0,00 |
| Gubitak poslovne godine | 0,00 | 184.762.000,00 | 0,00 | 16.274.000,00 |
| MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| REZERVIRANJA (AOP 089 do 094) | 5.543.000,00 | 0,00 | 4.880.000,00 | 4.880.000,00 |
| Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rezerviranja za porezne obveze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rezerviranja za započete sudske sporove | 5.543.417,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 4.880.000,00 | 4.880.000,00 |
| DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106) | 871.546.000,00 | 901.604.000,00 | 24.773.000,00 | 645.435.000,00 |
| Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 0,00 | 0,00 | 20.614.000,00 | 20.922.000,00 |

| | | | | |
|--|----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|
| Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 0,00 | 18.482.538,00 | 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 | 868.052.000,00 | 879.295.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 620.022.000,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odgođena porezna obveza | 3.494.000,00 | 3.827.000,00 | 4.159.000,00 | 4.491.000,00 |
| KRA TKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121) | 35.050.000,00 | 56.317.000,00 | 1.299.096.000,00 | 677.053.000,00 |
| Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 1.580.000,00 | 4.457.000,00 | 23.928.000,00 | 20.350.000,00 |
| Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 26.079.557,00 | 28.219.202,00 | 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 | 176.000,00 | 184.000,00 | 149.000,00 | 148.000,00 |
| Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 0,00 | 0,00 | 1.258.151.000,00 | 641.752.000,00 |
| Obveze za predujmove | 9.000,00 | 890.000,00 | 905.000,00 | 17.000,00 |
| Obveze prema dobavljačima | 5.934.000,00 | 21.289.000,00 | 14.718.000,00 | 13.670.000,00 |
| Obveze po vrijednosnim papirima | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Obveze prema zaposlenicima | 911.000,00 | 849.000,00 | 848.000,00 | 787.000,00 |
| Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 360.000,00 | 428.000,00 | 397.000,00 | 329.000,00 |
| Obveze s osnove udjela u rezultatu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ostale kratkoročne obveze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 45.883.000,00 | 4.247.000,00 | 3.891.000,00 | 3.704.000,00 |
| UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122) | 1.009.255.000,00 | 1.004.594.000,00 | 1.369.722.000,00 | 1.361.949.000,00 |
| IZVANBILANČNI ZAPISI | 21.836.000,00 | 21.836.000,00 | 31.495.000,00 | 31.495.000,00 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA

| | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|---|---------------|---------------|--------------|--------------|
| POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130) | 40.641.000,00 | 58.689.000,00 | 1.315.000,00 | 1.838.000,00 |
| Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 195.000,00 | 9.954.000,00 | 195.000,00 | 0,00 |
| Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 20.489.000,00 | 10.956.000,00 | 1.119.000,00 | 30.000,00 |
| Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 20.151.000,00 | 47.733.000,00 | 0,00 | 1.808.000,00 |
| POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153) | 43.118.000,00 | 64.739.000,00 | 7.740.000,00 | 9.263.000,00 |
| Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 25.626.000,00 | 0,00 | -288.000,00 | -214.000,00 |
| Materijalni troškovi (AOP 134 do 136) | 10.620.000,00 | 28.184.000,00 | 3.628.000,00 | 5.220.000,00 |
| Troškovi sirovina i materijala | 539.000,00 | 610.000,00 | 750.000,00 | 703.000,00 |
| Troškovi prodane robe | 3.948.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostali vanjski troškovi | 6.133.000,00 | 27.575.000,00 | 2.878.000,00 | 4.517.000,00 |
| Troškovi osoblja (AOP 138 do 140) | 3.294.000,00 | 1.860.000,00 | 1.862.000,00 | 358.000,00 |
| Neto plaće i nadnice | 1.660.000,00 | 965.000,00 | 908.000,00 | 240.000,00 |
| Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 1.151.000,00 | 622.000,00 | 680.000,00 | 65.000,00 |
| Doprinosi na plaće | 483.000,00 | 273.000,00 | 273.000,00 | 53.000,00 |
| Amortizacija | 2.132.000,00 | 2.085.000,00 | 2.083.000,00 | 2.226.000,00 |
| Ostali troškovi | 848.000,00 | 351.000,00 | 284.000,00 | 666.000,00 |
| Vrijednosno usklađivanje (AOP 144+145) | 0,00 | 29.906.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 0,00 | 3.301.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 0,00 | 26.605.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| Rezerviranja (AOP 147 do 152) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rezerviranja za porezne obveze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rezerviranja za započete sudske sporove | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostali poslovni rashodi | 598.000,00 | 2.352.000,00 | 170.000,00 | 1.007.000,00 |
| FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164) | 17.321.000,00 | 28.605.000,00 | 12.995.000,00 | 13.668.000,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 132.000,00 |
| Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 0,00 | 0,00 | 213.000,00 | 0,00 |
| Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 468.000,00 | 258.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.536.000,00 |
| Ostali prihodi s osnove kamata | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 16.844.000,00 | 28.346.000,00 | 12.774.000,00 | 0,00 |
| Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostali financijski prihodi | 6.000,00 | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 |
| IZVANREDNI PRIHOD | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172) | 6.370.000,00 | 207.316.000,00 | 693.000,00 | 22.517.000,00 |
| Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 78.000,00 | 337.000,00 | 0,00 | 89.000,00 |

| | | | | |
|--|---------------|-----------------|---------------|----------------|
| Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 388.000,00 | 222.000,00 | 86.000,00 | 0,00 |
| Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 301.000,00 | 170.335.000,00 | 0,00 | 9.386.000,00 |
| Tečajne razlike i drugi rashodi | 5.603.000,00 | 24.321.000,00 | 607.000,00 | 0,00 |
| Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.043.000,00 |
| Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 0,00 | 12.100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostali financijski rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 57.962.000,00 | 87.293.000,00 | 14.310.000,00 | 15.506.000,00 |
| UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176) | 49.488.000,00 | 272.055.000,00 | 8.433.000,00 | 31.780.000,00 |
| DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178) | 8.474.000,00 | -184.762.000,00 | 5.877.000,00 | -16.274.000,00 |
| Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178) | 8.474.000,00 | 0,00 | 5.877.000,00 | 0,00 |
| Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177) | 0,00 | 184.762.000,00 | 0,00 | 16.274.000,00 |
| POREZ NA DOBIT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182) | 8.474.000,00 | -184.762.000,00 | 5.877.000,00 | -16.274.000,00 |
| Dobit razdoblja (AOP 179-182) | 8.474.000,00 | 0,00 | 5.877.000,00 | 0,00 |
| Gubitak razdoblja (AOP 182-179) | 0,00 | 184.762.000,00 | 0,00 | 16.274.000,00 |
| 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)

| | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | Poželjna vrijednost | Prosjek grupe * |
|---------------------------------|-------|-------|------|------|---------------------|-----------------|
| LIKVIDNOST | | | | | | |
| Koeficijent tekuće likvidnosti | 16,32 | 10,54 | 0,38 | 0,73 | >1,5 | 2,37 |
| Koeficijent ubrzane likvidnosti | 1,02 | 0,47 | 0,01 | 0,03 | >1 | 2,03 |

ZADUŽENOST

| | | | | | | |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------|---------------|--------|
| Stupanj samofinanciranja | 5,08 % | 4,22 % | 2,71 % | 2,27 % | >50% | 9,27 % |
| Pokriće troška kamata | 1,75 | -0,06 | 1,12 | 0,42 | više je bolje | 1,06 |
| Faktor zaduženosti | 85,48 | | 166,33 | | <3,5 | -0,47 |

AKTIVNOST

| | | | | | | |
|--------------------------------------|----------|----------|------------|-----------|----------------|-------|
| Prosječni dani plaćanja dobavljačima | 49,54 | 118,38 | 684,55 | 531,28 | manje je bolje | 67,04 |
| Prosječni dani naplate potraživanja | 6,50 | 4,45 | 499,79 | 357,24 | manje je bolje | 57,38 |
| Obrtaj zaliha u danima | 4.749,31 | 3.480,11 | 131.052,53 | 93.649,24 | manje je bolje | 8,26 |

PRODUKTIVNOST

| | | | | | | |
|------------------------------------|--------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| Poslovni prihod po zaposlenom | 6.773.000,00 | 9.781.000,00 | 219.000,00 | 460.000,00 | više je bolje | 151.641,67 |
| EBITDA po zaposlenom | -57.600,00 | -660.800,00 | -723.900,00 | -1.299.500,00 | više je bolje | 13.251,15 |
| Neto dobit po zaposlenom | 1.412.400,00 | -30.793.700,00 | 979.400,00 | -4.068.500,00 | više je bolje | 2.807,95 |
| Poslovni rashod po zaposlenom | 7.186.400,00 | 10.789.900,00 | 1.290.000,00 | 2.315.700,00 | manje je bolje | 142.616,91 |
| Prosječna neto plaća po zaposlenom | 23.100,00 | 13.400,00 | 12.600,00 | 5.000,00 | više je bolje | 1.455,16 |

PROFITABILNOST

| | | | | | | |
|---------------------------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|-----------|
| EBITDA | -346.000,00 | -3.965.000,00 | -4.343.000,00 | -5.198.000,00 | više je bolje | 76.511,29 |
| Neto marža | 20,85 % | -314,82 % | 447,06 % | -885,20 % | više je bolje | -7,05 % |
| Povrat na uloženi kapital (ROE) | 16,54 % | -435,49 % | 15,85 % | -52,70 % | više je bolje | 30,40 % |
| Povrat na ukupnu imovinu (ROA) | 0,84 % | -18,39 % | 0,43 % | -1,19 % | više je bolje | -5,48 % |
| Novčani tijek iz rezultata | 10.605.960,00 | -182.676.617,00 | 7.959.322,00 | -14.047.522,00 | više je bolje | 65.490,89 |

* Prikazani prosjek je za grupu : 7022 Savjetovanje u vezi s poslovanjem i ostalim upravljanjem

POKAZATELJI (RATIOSI) legenda

| Napomena | Formula |
|----------|---------|
|----------|---------|

LIKVIDNOST

| | | |
|--------------------------------|--|---|
| 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 | $(\text{Kratkotrajna imovina})/(\text{Kratkoročne obveze-Zalihe})$ |
|---------------------------------|---|--|

ZADUŽENOST

| | | |
|--------------------------|---|---|
| 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 | $(\text{ukupne obveze}/(\text{neto dobit} + \text{amortizacija}))$ |

AKTIVNOST

| | | |
|--------------------------------------|---|---|
| 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 | $(\text{Zalihe})/(\text{Poslovni prihod}) * 360$ |

PRODUKTIVNOST

| | | |
|------------------------------------|--|--|
| 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 | $(\text{Neto plaće i nadnice})/(\text{Broj zaposlenih})$ |

PROFITABILNOST

| | | |
|---------------------------------|---|---|
| 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 32
10000 Zagreb
Tel.: +385 1 5999 973
Fax: +385 1 5999 909
E-mail: info@bon.hr