

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 33930043548; PANTURIST D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		94.194.780	54.241.786
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		7.225.316	4.678.608
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	3	78.876.077	35.102.605
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	4	5.453.537	2.583.641
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	5	2.639.850	11.876.932
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		98.121.543	61.956.941
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		41.230.729	20.858.877
a) Troškovi sirovina i materijala	134	6	19.850.996	9.439.278
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136	7	21.379.733	11.419.599
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		21.398.546	17.276.302
a) Neto plaće i nadnice	138		13.471.185	11.090.107
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		4.656.791	3.524.065
c) Doprinosi na plaće	140		3.270.570	2.662.130
4. Amortizacija	141		14.825.869	13.957.329
5. Ostali troškovi	142	8	20.467.388	6.611.879
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	9	128.246	2.550.557
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			1.014.000
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		128.246	1.536.557
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146			665.049
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			328.341
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			336.708
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		70.765	36.948
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		155.244	125.265
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		112.336	85.946
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		2.568	2.101
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		40.340	37.218
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 33930043548; PANTURIST D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		1.679.458	1.729.738
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		1.619.767	1.698.618
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168			
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		59.691	31.120
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		94.350.024	54.367.051
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		99.801.001	63.686.679
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		(5.450.977)	(9.319.628)
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180			
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		5.450.977	9.319.628
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		(5.450.977)	(9.319.628)
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184			
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		5.450.977	9.319.628

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 33930043548; PANTURIST D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		99.107.456	87.336.831
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	10	24.662.830	23.185.837
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		24.662.830	23.185.837
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	11	74.444.626	64.150.994
1. Zemljište	011		2.137.133	2.029.704
2. Građevinski objekti	012		12.186.173	17.012.032
3. Postrojenja i oprema	013		642.396	504.517
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		55.037.499	44.187.473
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		602.343	
7. Materijalna imovina u pripremi	017		3.839.082	
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			417.268
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020			
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031			
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 33930043548; PANTURIST D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		33.146.678	36.468.636
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		1.917.249	1.151.383
1. Sirovine i materijal	039		1.917.249	1.151.383
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	13	16.689.391	17.246.126
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		10.822.638	12.109.560
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		3.759.212	1.924.872
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		131.900	3.529
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		284.961	2.135.899
6. Ostala potraživanja	052		1.690.680	1.072.266
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	14	2.500.000	2.500.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	14	2.500.000	2.500.000
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	15	12.040.038	15.571.127
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	16	1.079.276	1.221.399
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		133.333.410	125.026.866
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 33930043548; PANTURIST D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		22.114.539	14.369.611
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	17	63.768.800	63.768.800
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		38.440	38.440
1. Zakonske rezerve	071		38.440	38.440
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		9.103.755	9.713.385
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077			
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		(45.345.479)	(49.831.386)
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083		45.345.479	49.831.386
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		(5.450.977)	(9.319.628)
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		5.450.977	9.319.628
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		17.967	683.016
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			328.341
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		17.967	354.675
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		17.194.142	11.319.482
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	18	15.144.866	9.136.384
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105		50.891	50.891
11. Odgođena porezna obveza	106	12	1.998.385	2.132.207

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 33930043548; PANTURIST D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		93.346.766	98.435.119
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	18	2.147.963	2.611.282
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	18	80.409.330	90.555.973
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114		1.267.205	1.329.839
8. Obveze prema dobavljačima	115		6.144.850	2.070.324
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1.698.357	1.254.177
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		1.679.061	322.048
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			291.476
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	19	659.996	219.638
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		133.333.410	125.026.866
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-NTI**

Obveznik: 33930043548; PANTURIST D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001		(5.450.977)	(9.319.628)
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		15.449.510	18.243.710
a) Amortizacija	003	10,11	14.825.869	13.957.329
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	11	(836.627)	1.014.000
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005		128.246	908.714
d) Prihodi od kamata i dividendi	006			
e) Rashodi od kamata	007		1.618.767	1.698.618
f) Rezerviranja	008		(286.745)	665.049
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009			
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010			
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		9.998.533	8.924.082
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		(2.003.468)	(6.267.160)
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		(727.664)	(5.082.794)
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		(833.479)	(1.465.449)
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		153.322	765.868
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		(595.647)	(484.785)
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		7.995.065	2.656.922
4. Novčani izdaci za kamate	018		(754.121)	(1.971.581)
5. Plaćeni porez na dobit	019			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		7.240.944	685.341
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		997.101	114.337
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
3. Novčani primici od kamata	023			
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		997.101	114.337
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		(13.679.545)	(1.685.173)
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-NTI**

Obveznik: 33930043548; PANTURIST D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		(13.679.545)	(1.685.173)
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		(12.682.444)	(1.570.836)
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		13.541.338	10.425.067
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		13.541.338	10.425.067
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		(6.988.961)	(6.008.482)
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		(2.500.000)	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		(9.488.961)	(6.008.482)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		4.052.377	4.416.585
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		(1.389.123)	3.531.090
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		13.429.161	12.040.038
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		12.040.038	15.571.128

Izveštaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-PK**

Obveznik: 33930043548; PANTURIST D.D.

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice						Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Ukupno kapital i rezerve
			Temeljni (upisani) kapital	Zakonske rezerve	Revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine			
1	2	3	4	6	11	15	16	17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	19 (17+18)	
Prethodno razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01		63.768.800	38.440	6.855.550	(41.919.766)	(4.465.667)	24.277.357	24.277.357	
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		63.768.800	38.440	6.855.550	(41.919.766)	(4.465.667)	24.277.357	24.277.357	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05						(5.450.977)	(5.450.977)	(5.450.977)	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07				2.248.205	946.359		3.194.564	3.194.564	
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	13					(2)		(2)	(2)	
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20					93.597		93.597	93.597	
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21					(4.465.667)	4.465.667			
23. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		63.768.800	38.440	9.103.755	(45.345.479)	(5.450.977)	22.114.539	22.114.539	
Tekuće razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	27		63.768.800	38.440	9.103.755	(45.345.479)	(5.450.977)	22.114.539	22.114.539	
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		63.768.800	38.440	9.103.755	(45.345.479)	(5.450.977)	22.114.539	22.114.539	
5. Dobit/gubitak razdoblja	31						(9.319.628)	(9.319.628)	(9.319.628)	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33				609.630	791.357		1.400.987	1.400.987	
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46					173.713		173.713	173.713	
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47					(5.450.977)	5.450.977			
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		63.768.800	38.440	9.713.385	(49.831.386)	(9.319.628)	14.369.611	14.369.611	