

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**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 128 do 132)	127		54.241.786	67.605.290
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128	3	4.678.608	5.868.789
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129	3	35.102.605	44.566.580
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131	4	2.583.641	3.935.460
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132	5	11.876.932	13.234.461
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		61.956.941	68.221.169
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		20.858.877	26.435.700
a) Troškovi sirovina i materijala	136	6	9.439.278	13.794.296
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138	7	11.419.599	12.641.404
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		17.276.302	17.439.973
a) Neto plaće i nadnice	140		11.090.107	11.124.802
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		3.524.065	3.975.159
c) Doprinosi na plaće	142		2.662.130	2.340.012
4. Amortizacija	143	10, 11	13.957.329	13.252.298
5. Ostali troškovi	144	8	6.611.879	9.194.337
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145	9	2.550.557	1.060.286
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146		1.014.000	682.018
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147		1.536.557	378.268
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		665.049	770.429
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149		328.341	770.429
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151		336.708	
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155		36.948	68.146
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		125.265	88.477
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160		85.946	75.000
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		2.101	7.100
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		37.218	6.377
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**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 168 do 174)	167		1.729.738	1.521.529
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168		1.698.618	1.495.232
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170			
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		31.120	26.297
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		54.367.051	67.693.767
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		63.686.679	69.742.698
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		(9.319.628)	(2.048.931)
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		9.319.628	2.048.931
XII. POREZ NA DOBIT	184			(159.866)
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		(9.319.628)	(1.889.065)
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		9.319.628	1.889.065

BILANCA
Stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-NTI**

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		87.336.831	87.828.457
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	10	23.185.837	21.786.062
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		23.185.837	21.786.062
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	64.150.994	66.042.395
1. Zemljište	011		2.029.704	1.494.631
2. Građevinski objekti	012		17.012.032	15.697.115
3. Postrojenja i oprema	013		504.517	444.330
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		44.187.473	44.829.653
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		0	1.509.453
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019		417.268	2.067.213
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
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		0	0
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 31.12.2021.

**Obrazac
POD-NTI**

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		36.468.636	36.639.548
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		1.151.383	1.481.796
1. Sirovine i materijal	039		1.151.383	1.481.796
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		17.246.126	24.018.005
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	13	12.109.560	17.998.268
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		1.924.872	3.339.813
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		3.529	48.084
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	13	2.135.899	1.373.905
6. Ostala potraživanja	052	13	1.072.266	1.257.935
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		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 BANC I BLAGAJNI	063	15	15.571.127	8.639.746
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	16	1.221.399	1.153.978
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		125.026.866	125.621.982
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			

BILANCA
Stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-NTI**

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+083+086+089)	067		14.369.611	13.499.056
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		9.713.385	10.003.615
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		(49.831.386)	(58.422.734)
1. Zadržana dobit	084			
2. Preneseni gubitak	085		49.831.386	58.422.734
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		(9.319.628)	(1.889.065)
1. Dobit poslovne godine	087			
2. Gubitak poslovne godine	088		9.319.628	1.889.065
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		683.016	314.969
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091		328.341	297.002
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093		354.675	17.967
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		11.319.482	6.400.379
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	18	9.136.384	4.153.572
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103			
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107		50.891	50.891
11. Odgođena porezna obveza	108	12	2.132.207	2.195.916

BILANCA
Stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-NTI**

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 110 do 123)	109		98.435.119	104.933.894
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	18	2.611.282	980.576
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	18	90.555.973	99.000.734
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115			
7. Obveze za predujmove	116		1.329.839	475.198
8. Obveze prema dobavljačima	117		2.070.324	2.353.733
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		1.254.177	1.835.176
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120		322.048	256.901
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		291.476	31.576
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	19	219.638	473.684
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		125.026.866	125.621.982
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA – indirektna metoda
 U razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

**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		(9.319.628)	(2.048.931)
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		18.243.710	15.439.769
a) Amortizacija	003	10,11	13.957.329	13.252.298
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	11	1.014.000	682.018
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005		908.714	378.268
d) Prihodi od kamata i dividendi	006			
e) Rashodi od kamata	007		1.698.618	1.495.232
f) Rezerviranja	008		665.049	(368.047)
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		8.924.082	13.390.838
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		(6.267.160)	(9.307.829)
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		(5.082.794)	(2.148.735)
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		(1.465.449)	(7.150.148)
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		765.868	(330.413)
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		(484.785)	321.467
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		2.656.922	4.083.009
4. Novčani izdaci za kamate	018		(1.971.581)	(2.027.662)
5. Plaćeni porez na dobit	019			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		685.341	2.055.347
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		114.337	137.485
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		114.337	137.485
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		(1.685.173)	(13.119.763)
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			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		(1.685.173)	(13.119.763)
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		(1.570.836)	(12.982.279)

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA – indirektna metoda
U razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

**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 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		10.425.067	10.004.032
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		10.425.067	10.004.032
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		(6.008.482)	(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			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		(6.008.482)	(6.008.482)
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		4.416.585	3.995.550
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		3.531.090	(6.931.381)
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		12.040.038	15.571.127
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		15.571.128	8.639.746

Izvještaj o promjenama kapitala
za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-PK**

Obveznik: 33930043548; PANTURIST D.D.

Opis pozicije	AOP ozn aka	Rbr. bilje ške	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice						Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Ukupno kapital i rezerve
			Temeljni (upisani) kapital	Zakonske rezerve	Revalorizacij ske rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine			
1	2	3	4	6	11	17	18	19 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	21 (17+18)	
Prethodno razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja	01		63.768.800	38.440	9.103.755	(45.345.479)	(5.450.977)	22.114.539	22.114.539	
4. Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		63.768.800	38.440	9.103.755	(45.345.479)	(5.450.977)	22.114.539	22.114.539	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05						(9.319.628)	(9.319.628)	(9.319.628)	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07				609.630	791.357		1.400.987	1.400.987	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21					173.713			173.713	
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	22					(5.450.977)	5.450.977			
24. Stanje 31. prosinca prethodnog razdoblja (04 do 23)	24		63.768.800	38.440	9.713.385	(49.831.386)	(9.319.628)	14.369.611	14.369.611	
Tekuće razdoblje										
1. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	28		63.768.800	38.440	9.713.385	(49.831.386)	(9.319.628)	14.369.611	14.369.611	
4. Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja (AOP 28 do 30)	31		63.768.800	38.440	9.713.385	(49.831.386)	(9.319.628)	14.369.611	14.369.611	
5. Dobit/gubitak razdoblja	32						(1.889.065)	(1.889.065)	(1.889.065)	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34				290.230	728.279		1.018.509	1.018.509	
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	49					(9.319.628)	9.319.628			
23. Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja (AOP 32 do 50)	51		63.768.800	38.440	10.003.615	(58.422.735)	(1.889.065)	13.499.056	13.499.056	