



**TERMOPLIN** d.d. VARAŽDIN

regionalni distributer

**TERMOPLIN D.D.  
VARAŽDIN  
GRUPA**

**GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2021. GODINU**

**I**

**IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA**

**VARAŽDIN, OŽUJAK 2022.**

**SADRŽAJ**

ODGOVORNOST ZA GODIŠNJE KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

GODIŠNJI KONSOLIDIRANI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI

Konsolidirani račun dobiti i gubitka za 2021. godinu

Konsolidirani izvještaj o financijskom položaju (bilanca)  
na dan 31. prosinca 2021. godine

Konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala u 2021. godini

Konsolidirani izvještaj o novčanim tokovima po direktnoj metodi za  
2021. godinu

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje

KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA ZA 2021. GODINU

## ODGOVORNOST ZA GODIŠNJE KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske Uprava društva TERMOPLIN d.d. Varaždin je odgovorna da su godišnji konsolidirani financijski izvještaji društva TERMOPLIN d.d. Varaždin i njegovog ovisnog društva (dalje: GRUPA) za financijsku godinu 2021. sastavljeni u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja. Godišnji konsolidirani financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj i uspješnost poslovanja Grupe za tu godinu.

Uprava razumno očekuje da Grupa ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u doglednoj budućnosti. Iz navedenog razloga Uprava i dalje prihvaća načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri izradi godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja.

Pri izradi godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja Uprava je odgovorna:

- odabrati i dosljedno primjenjivati odgovarajuće računovodstvene politike;
- da prosudbe i procjene budu razumne i oprezne;
- da se primjenjuju važeći računovodstveni standardi, a svako značajno odstupanje obznani i objasni u godišnjim financijskim izvještajima;
- pripremiti godišnja konsolidirana financijska izvješća temeljem principa neograničenosti vremena poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Grupa nastaviti svoje poslovne aktivnosti.

Uprava je odgovorna za ispravno vođenje računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijski položaj Grupe kao i njihovu usklađenost s hrvatskim Zakonom o računovodstvu. Uprava ima općenitu odgovornost za poduzimanje koraka u cilju očuvanja imovine Grupe, te u sprečavanju i ustanovljavanju prijevара i ostalih nezakonitosti.

Priloženi godišnji konsolidirani financijski izvještaji odobreni su i potpisani od strane Uprave 9. ožujka 2022. godine:

Nevenka Grbac, dipl. oec.  
direktor



»TERMOPLIN« d.d.  
VARAŽDIN  
V. Špinčića 80 3

TERMOPLIN dioničko društvo  
Vjekoslava Špinčića 78  
42000 Varaždin  
Republika Hrvatska

## **IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA**

### **NADZORNOM ODBORU I DIONIČARIMA DRUŠTVA TERMOPLIN d.d. VARAŽDIN**

#### **Izvešće o reviziji godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja**

#### **Mišljenje**

Obavili smo reviziju konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja društva TERMOPLIN d.d. Varaždin i njegovog ovisnog društva (dalje: GRUPE) koji obuhvaćaju konsolidirani izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na dan 31. prosinca 2021., konsolidirani račun dobiti i gubitka, konsolidirani izvještaj o novčanim tokovima, konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi konsolidirani godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj GRUPE TERMOPLIN d.d. Varaždin na dan 31. prosinca 2021., njezinu konsolidiranu financijsku uspješnost te njezine konsolidirane novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI-ima).

#### **Osnova za mišljenje**

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od GRUPE u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

#### **Ostale informacije u godišnjem izvješću**

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvještaje, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvještaje neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom Izvešće o drugim zakonskim zahtjevima, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

[www.revidicon.hr](http://www.revidicon.hr)

HLB Revidicon d.o.o. Ankice Opolski 2, 42000 Varaždin, Hrvatska  
TEL: +385 (0)42 214897, +385 (0)42 211181 FAX: +385 (0)42 313053 EMAIL: [revidicon@revidicon.hr](mailto:revidicon@revidicon.hr)

HLB Revidicon član je HLB International, globalne mreže za savjetovanje i računovodstvo i Hrvatske revizorske komore



U vezi s našom revizijom konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne konsolidiranim godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

### **Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje**

Uprava je odgovorna za sastavljanje konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s HSFI-ima, i za one interne kontrole za koje Uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja, Uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti GRUPE da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako Uprava ili namjerava likvidirati GRUPU ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovila GRUPA.

### **Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja**

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li konsolidirani godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajnima ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola GRUPE.

- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila Uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost GRUPE da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u konsolidiranim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da GRUPA prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li konsolidirani godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

### Izvješće o drugim zakonskim zahtjevima

#### **Izvješće temeljem zahtjeva iz Zakona o računovodstvu**

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom konsolidiranom izvješću posloводства GRUPE za 2021. godinu usklađene su s priloženim konsolidiranim godišnjim financijskim izvještajima GRUPE za 2021. godinu.
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo konsolidirano izvješće posloводства GRUPE za 2021. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja GRUPE i njezinog okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom konsolidiranom izvješću posloводства GRUPE.

Ovlašteni revizor:  
Danijela Špoljarić, dipl. inf.




Direktor:  
Stjepan Šargač, dipl. oec.  
ovlašteni revizor



Varaždin, 9. ožujka 2022.

HLB Revidicon d.o.o.  
Ankice Opolski 2  
42000 Varaždin  
Republika Hrvatska



## GODIŠNJI KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

## KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2021. GODINU

u kn

|  | Bilješka | 2020.                | 2021.                |
|--|----------|----------------------|----------------------|
| <b>POSLOVNI PRIHODI</b>  | 1.       | <b>223.278.416</b>   | <b>230.070.168</b>   |
| Prihod od prodaje  |          | 216.245.356          | 222.197.119          |
| Ostali poslovni prihodi  |          | 7.033.060            | 7.873.049            |
| <b>POSLOVNI RASHODI</b>  | 2.       | <b>(214.337.271)</b> | <b>(216.465.203)</b> |
| Materijalni troškovi   |          | (173.951.112)        | (178.768.571)        |
| Troškovi sirovina i materijala                                 |          | (154.775.506)        | (158.287.220)        |
| Troškovi prodane robe  |          | (8.377.516)          | (9.912.586)          |
| Ostali vanjski troškovi  |          | (10.798.090)         | (10.568.765)         |
| Troškovi osoblja   |          | (23.387.117)         | (21.150.227)         |
| Neto plaće i nadnice   |          | (13.714.489)         | (12.801.912)         |
| Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                           |          | (6.362.196)          | (5.368.313)          |
| Doprinosi na plaće   |          | (3.310.432)          | (2.980.002)          |
| Amortizacija   |          | (9.377.342)          | (9.455.776)          |
| Ostali troškovi  |          | (6.275.116)          | (5.732.324)          |
| Vrijednosno usklađivanje                                       |          | (992.957)            | (528.888)            |
| kratkotrajne imovine osim financijske imovine                  |          | (992.957)            | (528.888)            |
| Ostali poslovni rashodi  |          | (353.627)            | (829.417)            |
| <b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>                                     | 3.       | <b>389.370</b>       | <b>557.903</b>       |
| Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova |          | 2.140                | 807                  |
| Ostali prihod s osnove kamata                                  |          | 341.703              | 557.085              |
| Tečajne razlike i ostali financijski prihodi                   |          | 527                  | 11                   |
| Ostali financijski prihodi                                     |          | 45.000               | -                    |
| <b>FINANCIJSKI RASHODI</b>                                     | 3.       | <b>(10.452)</b>      | <b>(305)</b>         |
| Rashodi s osnove kamata i slični rashodi                       |          | (10.414)             | (68)                 |
| Tečajne razlike i drugi rashodi                                |          | (38)                 | (237)                |
| <b>UKUPNI PRIHODI</b>  |          | <b>223.667.786</b>   | <b>230.628.071</b>   |
| <b>UKUPNI RASHODI</b>  |          | <b>(214.347.723)</b> | <b>(216.465.508)</b> |
| <b>DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>                    | 4.       | <b>9.320.063</b>     | <b>14.162.563</b>    |
| <b>POREZ NA DOBIT</b>  | 4.       | <b>(1.749.857)</b>   | <b>(3.602.547)</b>   |
| <b>DOBIT RAZDOBLJA</b>   | 4.       | <b>7.570.206</b>     | <b>10.560.016</b>    |
| Pripisana imateljima kapitala matice                           |          | 7.545.873            | 10.549.713           |
| Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu              |          | 24.333               | 10.303               |

Potpisala za i u ime Društva dana 9. ožujka 2022. godine:

Nevenka Grbac, dipl. oec.  
direktor»TERMOPLIN« d.d.  
VARAŽDIN  
V. Spinčića 80 3

Bilješke u nastavku čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

**KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (BILANCA)  
NA DAN 31. PROSINCA 2021. GODINE**

u kn

|   | Bilješka | 2020.              | 2021.              |
|---|----------|--------------------|--------------------|
| <b>AKTIVA</b>   |          |                    |                    |
| <b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>   | 5.       | <b>172.075.910</b> | <b>178.921.432</b> |
| NEMATERIJALNA IMOVINA   |          | 15.077.876         | 19.184.145         |
| Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke,<br>softver i ostala prava |          | 13.881.009         | 17.631.681         |
| Ostala nematerijalna imovina  |          | 1.196.867          | 1.552.464          |
| MATERIJALNA IMOVINA   |          | 156.897.203        | 159.616.601        |
| Zemljište   |          | 2.097.240          | 2.097.240          |
| Građevinski objekti   |          | 151.656.841        | 154.499.652        |
| Postrojenja i oprema  |          | 1.250.569          | 1.276.574          |
| Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                  |          | 745.945            | 1.162.393          |
| Predujmovi za materijalnu imovinu   |          | -                  | 50.112             |
| Materijalna imovina u pripremi  |          | 1.135.708          | 519.730            |
| Ostala materijalna imovina  |          | 10.900             | 10.900             |
| DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA  |          | 100.831            | 120.686            |
| Ulaganja u vrijednosne papire   |          | 100.831            | 120.686            |
| <b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>   | 6.       | <b>88.929.427</b>  | <b>101.110.865</b> |
| ZALIHE  |          | 3.431.938          | 2.932.868          |
| Sirovine i materijal  |          | 3.431.938          | 2.932.868          |
| POTRAŽIVANJA  |          | 46.584.635         | 39.502.860         |
| Potraživanja od kupaca  |          | 46.563.216         | 39.402.268         |
| Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                               |          | 48                 | 2.240              |
| Potraživanja od države i drugih institucija                                     |          | 16.493             | 91.117             |
| Ostala potraživanja   |          | 4.878              | 7.235              |
| KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA  |          | 2.752.545          | 3.501.727          |
| Dani zajmovi, depoziti i slično   |          | 2.752.545          | 3.501.727          |
| NOVAC U BANC I BLAGAJNI   |          | 36.160.309         | 55.173.410         |
| <b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I<br/>OBRAČUNATI PRIHODI</b>              |          | <b>146.305</b>     | <b>147.653</b>     |
| <b>UKUPNO AKTIVA</b>  | 7.       | <b>261.151.642</b> | <b>280.179.950</b> |
| <b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>   |          | <b>1.192.811</b>   | <b>1.190.632</b>   |



**KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU (BILANCA)  
NA DAN 31. PROSINCA 2021. GODINE**

- Nastavak -

u kn

|   | Bilješka | 2020.              | 2021.              |
|---|----------|--------------------|--------------------|
| <b>PASIVA</b>   |          |                    |                    |
| <b>KAPITAL I REZERVE</b>  | 8.       | <b>203.918.884</b> | <b>207.121.065</b> |
| TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL  |          | 100.026.000        | 100.026.000        |
| KAPITALNE REZERVE   |          | 14.145             | 14.145             |
| REZERVE IZ DOBITI   |          | 15.076.062         | 15.076.062         |
| Zakonske rezerve  |          | 5.001.300          | 5.001.300          |
| Ostale rezerve  |          | 10.074.762         | 10.074.762         |
| REZERVE FER VRIJEDNOSTI   |          | 61.731             | 81.586             |
| Fer vrijednosti financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) |          | 61.731             | 81.586             |
| ZADRŽANA DOBIT  |          | 78.725.457         | 78.893.640         |
| DOBIT POSLOVNE GODINE   |          | 7.545.873          | 10.549.713         |
| MANJINSKI INTERES   |          | 2.469.616          | 2.479.919          |
| <b>KRA TKOROČNE OBVEZE</b>  | 9.       | <b>37.965.676</b>  | <b>50.061.892</b>  |
| Obveze za zajmove, depozite i slično  |          | 24.000             | 33.000             |
| Obveze za predujmove  |          | 4.581.366          | 6.736.574          |
| Obveze prema dobavljačima   |          | 28.822.321         | 37.997.300         |
| Obveze prema zaposlenicima  |          | 987.838            | 1.036.218          |
| Obveze za poreze, doprinose i slična davanja  |          | 3.526.106          | 4.192.717          |
| Ostale kratkoročne obveze   |          | 24.045             | 66.083             |
| <b>ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                                       |          | <b>19.267.082</b>  | <b>22.996.993</b>  |
| <b>UKUPNO PASIVA</b>  | 10.      | <b>261.151.642</b> | <b>280.179.950</b> |
| <b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>   |          | <b>1.192.811</b>   | <b>1.190.632</b>   |

Potpisala za i u ime Društva dana 9. ožujka 2022. godine

Nevenka Grbac, dipl. oec.  
direktor



»TERMOPLIN« d.d.  
VARAŽDIN  
V. Spinčića 80 3

Bilješke u nastavku čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja

## KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA ZA 2021. GODINU

Direktna metoda

u kn

|   | 2020.                | 2021.                |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                             |                      |                      |
| Novčani primici od kupaca   | 244.328.682          | 264.289.686          |
| Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i slično                 | 2.110                | -                    |
| Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta                            | 102.563              | 148.661              |
| Novčani primici s osnove povrata poreza                                   | -                    | 3.679.125            |
| Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti                            | 25.737.129           | 35.267.471           |
| <b>Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti</b>                     | <b>270.170.484</b>   | <b>303.384.943</b>   |
| Novčani izdaci dobavljačima   | (221.280.929)        | (213.411.167)        |
| Novčani izdaci za zaposlene   | (24.261.249)         | (22.657.057)         |
| Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta                             | (237.578)            | (221.724)            |
| Novčani izdaci za kamate  | (8)                  | -                    |
| Plaćeni porez na dobit  | (411.160)            | (1.911.298)          |
| Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti                             | (16.021.807)         | (17.022.734)         |
| <b>Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti</b>                      | <b>(262.212.731)</b> | <b>(255.223.980)</b> |
| <b>NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                        | <b>7.957.753</b>     | <b>48.160.963</b>    |
| <b>NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                        |                      |                      |
| Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 574.246              | 150.400              |
| Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga            | -                    | 5.750.000            |
| Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                       | 196.840              | 262.793              |
| <b>Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>                | <b>771.086</b>       | <b>6.163.193</b>     |
| Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine   | (10.253.200)         | (12.197.187)         |
| Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga                     | -                    | (6.500.000)          |
| Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                        | -                    | (26.700)             |
| <b>Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>                 | <b>(10.253.200)</b>  | <b>(18.723.887)</b>  |
| <b>NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                   | <b>(9.482.114)</b>   | <b>(12.560.694)</b>  |

## KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA ZA 2021. GODINU

Direktna metoda

- Nastavak -

|  | u kn                |                     |
|--|---------------------|---------------------|
|  | 2020.               | 2021.               |
| <b>NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>          |                     |                     |
| Ostali primici od financijskih aktivnosti                | 2.152               | -                   |
| <b>Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b> | <b>2.152</b>        | <b>-</b>            |
| Novčani izdaci za isplatu dividendi                      | (13.357.632)        | (15.837.167)        |
| <b>Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>  | <b>(13.357.632)</b> | <b>(15.837.167)</b> |
| <b>NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>     | <b>(13.355.480)</b> | <b>(15.837.167)</b> |
| <b>NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b>      | <b>(14.879.841)</b> | <b>19.763.102</b>   |
| <b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>  | <b>53.790.149</b>   | <b>38.910.308</b>   |
| <b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA</b>    | <b>38.910.308</b>   | <b>58.673.410</b>   |

Potpisala za i u ime Društva dana 9. ožujka 2022. godine:

Nevenka Grbac, dipl. oec.

direktor




»TERMOPLIN« d.d.  
VARAŽDIN  
V. Spincića 80 3

Bilješke u nastavku čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja



KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA  
U 2020. GODINI

2020. u kn

|   | Temeljni<br>(upisani)<br>kapital | Kapitalne<br>rezerve | Zakonske<br>rezerve | Ostale<br>rezerve | Rezerve fer<br>vrijednosti | Zadržana<br>dobit | Dobit<br>poslovne<br>godine | Ukupno<br>raspodjeljivo<br>imateljima<br>kapitala<br>matice | Manjinski<br>(nekontrolirajući)<br>interesi | Ukupno<br>kapital i<br>rezerve |
|---|----------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------------|---|---|--------------------------------|
| <b>Tekuće razdoblje (2020)</b>  |                                  |                      |                     |                   |                            |                   |                             |   |   |                                |
| <b>Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja</b>  | <b>100.026.000</b>               | <b>14.145</b>        | <b>5.001.300</b>    | <b>10.074.762</b> | <b>-</b>                   | <b>87.778.525</b> | <b>4.304.564</b>            | <b>207.199.296</b>  | <b>2.445.282</b>                            | <b>209.644.578</b>             |
| Dobit/gubitak razdoblja   | -                                | -                    | -                   | -                 | -                          | -                 | 7.545.873                   | 7.545.873   | 24.333                                      | 7.570.206                      |
| Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog<br>vrednovanja financijske imovine<br>raspoložive za prodaju | -                                | -                    | -                   | -                 | 61.731                     | -                 | -                           | 61.731  | -   | 61.731                         |
| Isplata udjela u dobiti/dividende   | -                                | -                    | -                   | -                 | -                          | (13.357.632)      | -                           | (13.357.632)  | -   | (13.357.632)                   |
| Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem<br>rasporedu   | -                                | -                    | -                   | -                 | -                          | 4.304.564         | (4.304.564)                 | -   | -   | -                              |
| Ostale korekcije  | -                                | -                    | -                   | -                 | -                          | -                 | -                           | -   | 1   | 1                              |
| <b>Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja</b>  | <b>100.026.000</b>               | <b>14.145</b>        | <b>5.001.300</b>    | <b>10.074.762</b> | <b>61.731</b>              | <b>78.725.457</b> | <b>7.545.873</b>            | <b>201.449.268</b>  | <b>2.469.616</b>                            | <b>203.918.884</b>             |

**KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
**U 2021. GODINI – nastavak**

2021. u kn

|   | Temeljni kapital (upisani) | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Ostale rezerve    | Rezerve fer vrijednosti | Zadržana dobit    | Dobit poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice |                  | Manjinski (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital i rezerve |
|---|----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------|---|------------------|--------------------------------------|--------------------------|
|   |                            |                   |                  |                   |                         |                   |                       |   |                  |                                      |                          |
| <b>Tekuće razdoblje (2021)</b>  |                            |                   |                  |                   |                         |                   |                       |   |                  |                                      |                          |
| <b>Stanje 1. siječnja prethodnog razdoblja</b>  | <b>100.026.000</b>         | <b>14.145</b>     | <b>5.001.300</b> | <b>10.074.762</b> | <b>61.731</b>           | <b>78.725.457</b> | <b>7.545.873</b>      | <b>201.449.268</b>                              | <b>2.469.616</b> | <b>203.918.884</b>                   |                          |
| Dobit/gubitak razdoblja   | -                          | -                 | -                | -                 | -                       | -                 | 10.549.713            | 10.549.713                                      | 10.303           | 10.560.016                           |                          |
| Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | -                          | -                 | -                | -                 | 19.855                  | -                 | -                     | 19.855  | -                | 19.855                               |                          |
| Ostale ne vlasničke promjene kapitala   | -                          | -                 | -                | -                 | -                       | 8.459.477         | -                     | 8.459.477                                       | -                | 8.459.477                            |                          |
| Isplata udjela u dobiti/dividende   | -                          | -                 | -                | -                 | -                       | (15.837.167)      | -                     | (15.837.167)                                    | -                | (15.837.167)                         |                          |
| Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu  | -                          | -                 | -                | -                 | -                       | 7.545.873         | (7.545.873)           | -   | -                | -                                    |                          |
| <b>Stanje 31. prosinca tekućeg razdoblja</b>  | <b>100.026.000</b>         | <b>14.145</b>     | <b>5.001.300</b> | <b>10.074.762</b> | <b>81.586</b>           | <b>78.893.640</b> | <b>10.549.713</b>     | <b>204.641.146</b>                              | <b>2.479.919</b> | <b>207.121.065</b>                   |                          |

Potpisala za i u ime Društva dana 9. ožujka 2022. godine:

Nevenka Grbac, dipl. oec.  
 direktor

  
 » TERMOPLIN « d.d.  
 VARAŽDIN  
 V. Spinčića 80 3

Bilješke u nastavku čine sastavni dio ovih financijskih izvještaja