



**VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.**

**Petrovaradinska 110  
Zagreb**

---

**MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U TREĆEM  
TROMJESEČJU 2011.**

---

*Ured direktora: 5631-272, 5631-268 - fax: 5631-350 OIB 55860335630  
Žiro račun 2360000-1101294068, 2340009-1100228962; mat. br. 3275329  
Priprema rada 5631-256; Nabava tel/fax: 5631230 ;5631-352 Centrala 5631-20  
E-mail adresa: vodoprivreda07@vzg.hr  
Internet stranica: www.vzg.hr*



## UKUPNI PRIHODI

U prvih IX mjeseci 2011. godine ostvareni su ukupni prihodi u visini od 28.301.246 kuna što je u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine (45.075.384 kn) manje za 37,2 %. Pad ukupnih prihoda je posljedica nesklapanje ugovora iz osnovne djelatnosti za 2011. godinu u I polugodištu 2011. već u srpnju 2011. godine što je rezultiralo i smanjenom realizacijom, a time i manjim ostvarenjem prihoda.

### Poslovni prihodi

Poslovni prihodi u I-IX. 2011. iznose 17.675.008 kn i sastoje se uglavnom od realizacije poslova za Hrvatske vode u iznosu 17.105.506 kuna, ZG Holding u iznosu od 62.226 kuna i ostali.

Financijski prihodi se sastoje najviše od dividende Zagrebačkih otpadnih voda upravljanje i pogon d.o.o. u iznosu od 10.610.487 kn.

## UKUPNI RASHODI

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u visini 48.100.545 kn što je za 1,4 % više u odnosu na prethodnu godinu (47.423.626 kn).

### Poslovni rashodi

Poslovni rashodi iznose 47.103.202 kn i ponajviše se odnose na troškove osoblja koji su za 7,4 % manji i iznose 23.332.640 kn. Materijalni troškovi iznose 17.008.168 kn. Amortizacija iznos 2.119.543 kuna. Ostali troškovi iznose 4.586.835 kn, a ostali poslovni rashodi 56.016 kuna.

Usporedba ukupnih prihoda i ukupnih rashoda iskazuje negativan rezultat za devet mjeseci u iznosu 19.799.299 kn. Razlika ukupnih prihoda i rashoda za devet mjeseci 2010. godine bio je gubitak u iznosu od 2.348.242 kn.

Vrijednost zaliha je nešto veća u odnosu na početak godine i iznosi 1.475.073 kn. Društvo je smanjilo obveze prema dobavljačima u odnosu na stanje početkom godine i sada iznose 10.132.802 kn, a također smanjene su i ostale kratkoročne obveze.

Stanje na kraju III. tromjesečja novčanih sredstava na računima i blagajni iznosi 6.251.362 kn. Potraživanja od kupaca iznose 4.899.518.147 kn.

Broj zaposlenih na temelju stanja tromjesečja u odnosu na isto razdoblje je 341 (343) .

Uprava Društva u dodatnoj otežanoj situaciji radi na stabilizaciji poslovanja kako bi u gospodarskoj i financijskoj krizi, te posebno velikim negativnim utjecajem vanjskog okruženja poboljšalo poslovni rezultat do kraja godine i smanjilo gubitak.

  
**Direktor**  
**Mario Klarić, dipl.ing.**



**VODOPRIVREDA ZAGREB d.d.**

**Petrovaradinska 110**

**Zagreb**

Vaš broj: ..... Naš broj: .....

Na temelju članka 407 do 412 Zakona o tržištu kapitala ( Narodne Novine 88/2008.) direktor Društva Vodoprivreda Zagreb d.d. Zagreb, Petrovaradinska 110 daje

**IZJAVU**  
**Posloводства o odgovornosti**

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI). Financijski izvještaji su također u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu važećim na dan izdavanja ovih izvještaja.

Financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2011. do 30.09.2011 godine daju istinit i vjeran prikaz financijske pozicije Društva i rezultata njegova poslovanja i novčanih tokova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

**Direktor**

**Mario Klarić dipl. ing.**



Ured direktora: 5631-272, 5631-268 - fax: 5631-350 OIB 55860335630  
Žiro račun 2360000-1101294068, 2340009-1100228962; mat. br. 3275329  
Priprema rada 5631-256; Nabava tel/fax: 5631230 ;5631-352 Centrala 5631-20  
E-mail adresa: vodoprivreda07@vzg.hr  
Internet stranica: www.vzg.hr



**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

30.9.2011

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03275329

Matični broj subjekta (MBS): 080031193

Osobni identifikacijski broj (OIB): 55860335630

Tvrta izdavatelja: VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: PETROVARADINSKA 110

Adresa e-pošte: vodoprivreda07@vzg.hr

Internet adresa: www.vzg.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 341

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4291

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: SAŠA MOLAN

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 015631285

Telefaks: 015631350

Adresa e-pošte: vodoprivreda03@vzg.hr

Prezime i ime: KLARIĆ MARIO


(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



M.P.

  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2011.

Obveznik: VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	133.675.815	131.696.682
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	108.334	64.439
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	108.334	64.439
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	126.963.416	125.028.178
1. Zemljište	011	114.082.165	114.082.165
2. Građevinski objekti	012	8.342.784	7.655.916
3. Postrojenja i oprema	013	241.735	155.489
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.282.648	3.044.346
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	14.084	36.031
7. Materijalna imovina u pripremi	017		54.231
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	6.416.709	6.416.709
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	5.276.029	5.276.029
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	1.140.680	1.140.680
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	187.356	187.356
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	187.356	187.356
3. Ostala potraživanja	032		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	42.022.912	14.075.338
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	1.421.808	1.475.073
1. Sirovine i materijal	036	1.417.880	1.425.319
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040	3.928	49.754
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	8.540.642	5.085.473
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	8.102.494	
2. Potraživanja od kupaca	045	159.916	4.899.518
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	17.894	15.269
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	216.881	145.885
6. Ostala potraživanja	049	43.457	24.801
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	140.000	1.263.430
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	140.000	1.263.430
7. Ostala financijska imovina	057		
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	31.920.462	6.251.362
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	1.690.883	
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	177.389.610	145.772.020
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	107.296.319	87.497.020
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>063</b>	39.544.900	39.544.900
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>064</b>		
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)</b>	<b>065</b>	34.068	34.068
1. Zakonske rezerve	066	34.068	34.068
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>071</b>	54.783.009	54.783.009
<b>V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)</b>	<b>072</b>	647.292	12.934.342
1. Zadržana dobit	073	647.292	12.934.342
2. Preneseni gubitak	074		
<b>VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)</b>	<b>075</b>	12.287.050	-19.799.299
1. Dobit poslovne godine	076	12.287.050	
2. Gubitak poslovne godine	077		19.799.299
<b>VII. MANJINSKI INTERES</b>	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	21.176.430	20.534.868
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.022.064	833.599
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	20.154.366	19.701.269
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	2.042.510	2.042.510
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	580.933	580.933
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	1.461.577	1.461.577
9. Odgođena porezna obveza	092		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	46.491.114	33.767.390
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		186.702
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	19.322.142	19.165.025
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	366.905	91.726
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	16.584.771	10.132.802
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.765.445	1.931.850
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4.965.900	1.290.570
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	3.485.951	968.715
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	383.237	1.930.232
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	177.389.610	145.772.020
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	33.523.652	18.527.369	17.675.008	13.586.731
1. Prihodi od prodaje	112	33.217.607	18.398.355	17.437.809	13.522.083
2. Ostali poslovni prihodi	113	306.045	129.014	237.199	64.648
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	46.566.633	18.261.469	47.103.202	16.323.892
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	13.585.472	6.622.927	17.008.168	5.554.551
a) Troškovi sirovina i materijala	117	10.757.777	5.376.046	11.931.860	4.765.627
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.827.695	1.246.881	5.076.308	788.924
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	25.210.732	9.087.452	23.332.640	8.021.371
a) Neto plaće i nadnice	121	15.283.408	5.517.574	14.662.690	5.028.084
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.227.446	2.236.222	5.245.696	1.816.085
c) Doprinosi na plaće	123	3.699.878	1.333.656	3.424.254	1.177.202
4. Amortizacija	124	2.417.496	754.368	2.119.543	703.295
5. Ostali troškovi	125	5.178.122	1.629.777	4.586.835	1.993.882
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	174.811	156.945	56.016	50.793
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	11.551.732	2.656	10.626.238	4.852
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	11.544.985		10.610.487	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	6.747	2.656	15.751	4.852
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	856.993	226.461	997.343	316.184
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	336.576	113.425	311.370	88.219
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	520.418	113.036	685.973	227.965
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	45.075.384	18.530.025	28.301.246	13.591.583
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	47.423.626	18.477.930	48.100.545	16.640.076
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-2.348.242	52.095	-19.799.299	-3.048.493
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	52.095	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	2.348.242	0	19.799.299	3.048.493
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-2.348.242	52.095	-19.799.299	-3.048.493
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	52.095	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	2.348.242	0	19.799.299	3.048.493
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	-2.348.242	52.095	-19.799.299	-3.048.493
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	-2.348.242	52.095	-19.799.299	-3.048.493
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: VODOPRIVREDA ZAGREB D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001	37.716.731	27.837.739
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	34.574	14.600
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		3.997
5. Ostali novčani primici	005	734.811	2.428.950
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	<b>38.486.116</b>	<b>30.285.286</b>
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	17.389.701	30.170.690
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	27.610.330	26.154.861
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	330.795	801.403
4. Novčani izdaci za kamate	010	538.682	1.622.499
5. Novčani izdaci za poreze	011	3.743.820	4.651.011
6. Ostali novčani izdaci	012	403.818	2.419.599
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	<b>50.017.146</b>	<b>65.820.063</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	<b>11.531.030</b>	<b>35.534.777</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	29.275	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018	9.107	45.849
4. Novčani primici od dividendi	019	11.083.185	10.610.487
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	<b>11.121.567</b>	<b>10.656.336</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	156.906	172.157
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	<b>156.906</b>	<b>172.157</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>10.964.661</b>	<b>10.484.179</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	23.299	27.784
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	<b>23.299</b>	<b>27.784</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	275.179	275.179
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	289.432	371.107
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	<b>564.611</b>	<b>646.286</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>039</b>	<b>541.312</b>	<b>618.502</b>
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	<b>1.107.681</b>	<b>25.669.100</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>	<b>14.112.088</b>	<b>31.920.462</b>
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>		
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>	<b>1.107.681</b>	<b>25.669.100</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	<b>13.004.407</b>	<b>6.251.362</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2011 do 30.9.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	39.544.900	39.544.900
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	34.068	34.068
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	647.292	12.934.342
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	12.287.050	-19.799.299
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	52.513.310	32.714.011
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016	54.783.009	54.783.009
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	54.783.009	54.783.009
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance