

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

31.12.2011

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 0330742

Matični broj subjekta (MBS): 030023435

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 92404445155

Tvrtka izdavateljca: BELJE d.d.

Poštanski broj i mjesto: 31326

DARDA

Ulica i kućni broj: Svetog Ivana Krstitelja 1a

Adresa e-pošte:

Internet adresa: [www.belje.hr](http://www.belje.hr)

Šifra i naziv općine/grada: 66 DARDA

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA

Broj zaposlenih: 1.994

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 0111

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Pejnović Sanja

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 031 790 300

Telefaks: 031 790 310

Adresa e-pošte: [sanja.pejnovic@belje.hr](mailto:sanja.pejnovic@belje.hr)

Prezime i ime: PAJNIĆ GORAN

(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 31 . 12 . 2011 .

<b>Obveznik: BELJE d.d.</b>			
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>	2.300.484.788	2.334.877.506
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	5.056.314	5.078.110
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	121.922	976.357
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	4.844.392	4.101.753
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	90.000	
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	2.051.373.749	2.115.591.372
1. Zemljište	<b>011</b>	469.702.569	480.297.966
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	767.813.655	888.923.639
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	155.071.103	166.938.541
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	18.057.156	19.599.330
5. Biološka imovina	<b>015</b>	91.271.432	108.528.838
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	11.666.469	3.251.229
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	537.700.008	447.975.172
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	91.357	76.657
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	244.054.725	214.208.024
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	235.082.891	192.207.557
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	551.775	420.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	8.419.159	21.579.567
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	900	900
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	1.043.973.539	1.283.325.679
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	795.325.369	889.326.060
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	37.713.617	49.240.444
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	384.620.309	456.915.058
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	17.556.936	20.833.379
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	5.338.612	8.486.414
5. Predumjovi za zalihe	<b>040</b>	2.460.267	1.829.165
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>	347.635.628	352.021.600
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	224.580.739	372.832.578
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	9.841.524	154.557.302
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	120.096.976	132.371.783
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	762.430	518.788
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	93.452.733	84.568.036
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	427.076	816.669
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	22.087.877	19.720.680
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	18.989.684	16.773.796
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	32.736	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	3.065.457	2.946.884
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	1.979.554	1.446.361
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	544.563	1.720.966
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	3.345.002.890	3.619.924.151
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	15.446.266	26.302.620

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	1.075.559.890	983.176.650
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	821.548.700	821.548.700
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	39.813.445	39.813.445
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>		
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	39.813.445	39.813.445
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	420.278.587	414.778.981
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-142.788.622	-200.597.648
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	142.788.622	200.597.648
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-63.292.220	-92.366.828
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	63.292.220	92.366.828
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	4.640.932	4.106.894
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	4.640.932	4.106.894
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	1.695.707.085	1.616.721.510
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	1.500.000.000	1.500.000.000
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	195.707.085	116.721.510
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	568.186.911	1.015.035.939
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	86.528.663	600.880.743
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	62.773.971	82.834.620
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	37.270.206	191.381
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	349.626.838	295.190.981
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	12.429.750	10.397.056
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	19.286.206	24.709.546
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	271.277	831.612
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	908.072	883.158
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	3.345.002.890	3.619.924.151
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	15.446.266	26.302.620
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.\_01.\_2011. do 31.\_12.\_2011.

Obveznik: **BELJE d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>1.397.971.795</b>	<b>518.250.541</b>	<b>1.714.025.452</b>	<b>541.804.161</b>
1. Prihodi od prodaje	112	1.142.277.805	389.594.960	1.531.460.857	473.582.511
2. Ostali poslovni prihodi	113	255.693.990	128.655.581	182.564.595	68.221.650
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>1.359.466.190</b>	<b>552.481.404</b>	<b>1.664.869.837</b>	<b>595.261.086</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-42.714.217	50.143.872	-79.954.160	-7.721.886
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.028.030.761	398.212.908	1.383.133.005	509.271.528
a) Troškovi sirovina i materijala	117	700.356.208	281.978.617	926.401.138	352.111.011
b) Troškovi prodane robe	118	118.632.427	47.579.521	243.460.424	100.383.779
c) Ostali vanjski troškovi	119	209.042.126	68.654.770	213.271.443	56.776.738
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	190.475.258	56.909.056	198.591.623	52.042.667
a) Neto plaće i nadnice	121	116.689.341	35.376.179	123.881.535	32.515.809
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	45.692.212	13.083.221	45.344.952	11.799.821
c) Doprinosi na plaće	123	28.093.705	8.449.656	29.365.136	7.727.037
4. Amortizacija	124	64.457.575	16.650.775	70.678.673	17.967.296
5. Ostali troškovi	125	99.243.392	29.493.810	82.644.549	19.273.922
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	10.804.682	0	6.509.510	3.840.088
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	10.804.682		6.509.510	3.840.088
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	9.168.739	1.070.983	3.266.637	587.471
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>9.669.588</b>	<b>1.974.589</b>	<b>7.814.284</b>	<b>1.842.891</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	973.104	428.087	1.584.838	319.691
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	8.696.484	1.546.502	6.229.446	1.523.200
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>	<b>111.439.410</b>	<b>33.665.132</b>	<b>149.336.727</b>	<b>44.411.216</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	74.845.162	19.602.630	118.920.508	36.253.652
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	36.594.248	14.062.502	30.416.219	8.157.564
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>	<b>1.407.641.383</b>	<b>520.225.130</b>	<b>1.721.839.736</b>	<b>543.647.052</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>1.470.905.600</b>	<b>586.146.536</b>	<b>1.814.206.564</b>	<b>639.672.302</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-63.264.217</b>	<b>-65.921.406</b>	<b>-92.366.828</b>	<b>-96.025.250</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	63.264.217	65.921.406	92.366.828	96.025.250
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-63.264.217</b>	<b>-65.921.406</b>	<b>-92.366.828</b>	<b>-96.025.250</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	63.264.217	65.921.406	92.366.828	96.025.250

**DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)****XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

**IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)**

<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	-63.264.217	-65.921.406	-92.366.828	-96.025.250
<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 dobici/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>	-63.264.217	-65.921.406	-92.366.828	-96.025.250

**DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)****VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: BELJE d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-63.264.217	-92.366.828
2. Amortizacija	002	64.457.575	70.678.673
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	621.388.618	426.788.379
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>622.581.976</b>	<b>405.100.224</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	35.573.925	148.251.839
3. Povećanje zaliha	010	28.217.555	94.000.691
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	60.304.194	1.751.767
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>124.095.674</b>	<b>244.004.297</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>498.486.302</b>	<b>161.095.927</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	1.457.039	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		32.213.898
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>1.457.039</b>	<b>32.213.898</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	256.485.299	134.918.092
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	197.826.558	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>454.311.857</b>	<b>134.918.092</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>452.854.818</b>	<b>102.704.194</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	43.890.000	58.924.926
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>43.890.000</b>	<b>58.924.926</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>43.890.000</b>	<b>58.924.926</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.741.484	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	533.193
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	238.085	1.979.569
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.741.484	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		533.193
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.979.569	1.446.376

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

Obveznik: _____			
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		
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali novčani primici	005		
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010		
5. Novčani izdaci za poreze	011		
6. Ostali novčani izdaci	012		
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	0	0
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	0
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018		
4. Novčani primici od dividendi	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		
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>	0	0
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
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>	0	0
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>039</b>	0	0
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	0	0
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	0	0
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>		
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>		
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>		
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	0	0

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	821.548.700	821.548.700
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	39.813.445	39.813.445
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-142.788.622	-200.597.648
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-63.292.220	-92.366.828
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	420.278.587	414.778.981
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>	1.075.559.890	983.176.650
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		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
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



## **Bilješke uz financijske izvještaje**

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.