



Puljanka d.d.

Anticova 5, 52100 Pula, p.p. 163, 164

Uprava društva • Tel. 052/223-361 • Fax. 052/212-390
PJ Maloprodaja • Tel. 052/222-585 • Fax. 052/212-390
PJ Veleprodaja • Tel. 052/541-704 • Fax. 052/535-115

Pula, 30. listopada 2013. godine

Na temelju članka 410. Zakona o tržištu kapitala, Uprava PULJANKA d.d. Pula objavljuje

MEĐUIZVJEŠTAJ ZA TREĆE TROMJESEČJE 2013. GODINE

Poslovanje Društva i Grupe PULJANKA koju čine društvo PULJANKA d.d. Pula, grupa ISTRA d.d. Pula (ISTRA d.d. Pula, B-VODA d.o.o. Buzet, NEKRETNINE PULJANKA d.o.o. Pula), PULJANKA-TRGOVINA d.o.o. Pula, BRAZDA AGRARIA d.o.o. Pula, TV ISTRA d.o.o. Pazin, UVALE NEKRETNINA d.o.o. Pula, nastavljeno je u trećem tromjesečju 2013. godine.

Djelatnost Puljankine maloprodaje obavljana je tijekom ljetne sezone u 66 objekta. U Društvu je bilo zaposleno 30. rujna 2013. godine 378 radnika.

Dana 02.08.2013. blokiran je račun Društva kao posljedica nelikvidnosti, odnosno nemogućnosti ispunjavanja dospjelih novčanih obveza. Do tada poduzete mjere upravljanja rizicima nisu dale rezultata. Društvo je pokrenulo postupak predstečajne nagodbe sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi. Nagodbeno vijeće FINE donijelo je 12.08.2013. rješenje o privremenoj mjeri kojom je između ostalog deblokiran račun. Time je Društvu omogućeno da raspolaže novčanim sredstvima, obavlja djelatnost, nabavlja robu i vrši plaćanje prema odredbi čl. 17. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi.

Osnovne poslovne aktivnosti bile su usmjerene na pregovore sa vjerovnicima, bankama i strateškim partnerom radi održavanja poslovanja, pripremu za provedbu postupka predstečajne nagodbe i korektnog odnosa prema našim kupcima u uvjetima smanjene ponude roba.

U narednom tromjesečju, uz potporu strateškog partnera, očekujemo poboljšanje likvidnosti, izvršavanje naših obveza prema vjerovnicima i stvaranje stabilnih osnova za daljnje poslovanje.

Uz ovaj međuizveštaj, tromjesečni izvještaj čine skraćeni set tromjesečnih financijskih izvještaja i izjava članova Uprave kao odgovornih osoba.

Predsjednik Uprave
Zoran Venci, dipl.oec

»PULJANKA«
TRGOVAČKO-GOSTITELJSKO
I PROIZVOĐAČKO
DIONIČKO DRUŠTVO
PULA (1)



Puljanka d.d.

Anticova 5, 52100 Pula, p.p. 163, 164

Uprava društva • Tel. 052/223-361 • Fax. 052/212-390
PJ Maloprodaja • Tel. 052/222-585 • Fax. 052/212-390
PJ Veleprodaja • Tel. 052/541-704 • Fax. 052/535-115

Pula, 30. listopada 2013. godine

Na temelju članka 410. Zakona o tržištu kapitala („Narodne novine“, br. 88/08) članovi Uprave PULJANKA d.d. Pula, Zoran Vencl dipl.oec, predsjednik Uprave, Albert Faggian, dipl.iur, član Uprave i Korado Soldatić, dipl.oec, član Uprave daju:

IZJAVU

Tromjesečni financijski izvještaji PULJANKA d.d. Pula od 01.07. do 30.09.2013. godine kao i konsolidirani financijski izvještaji za isto razdoblje sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja odobrenih za primjenu u Republici Hrvatskoj, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka, financijskog položaja i poslovanja PULJANKA d.d. Pula i ovisnih društava uključenih u konsolidaciju.

Uprava PULJANKA d.d.

Zoran Vencl, predsjednik Uprave

Albert Faggian, član Uprave

Korado Soldatić, član Uprave

»PULJANKA«
TRGOVAČKO UGOSTITELJSKO
I PROIZVOĐAČKO
DIONIČKO DRUŠTVO
PULA (I)

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2013.

do

30.09.2013.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03209954

Matični broj subjekta (MBS): 040027692

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 63315096047

Tvrtna izdatelja: PULJANKA D.D.

Poštanski broj i mjesto: 52100

PULA

Ulica i kućni broj: ANTICOVA 5

Adresa e-pošte: puljanka@pu.t-com.hr

Internet adresa: www.puljanka.com

Šifra i naziv općine/grada: 359 PULA

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 378

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4711

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: PER MIRANDA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052223361

Telefaks: 052212390

Adresa e-pošte: miranda.per@puljanka.hr

Prezime i ime: VENCL ZORAN

(osoba ovlaštena 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. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdatelja.

»PULJANKA«**TRGOVAČKO UGOSTITELJSKO
I PROIZVOĐAČKO
DIONIČKO DRUŠTVO
PULA (1)**

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2013.

Obveznik: PULJANKA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	358.334.572	345.199.521
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	7.457.883	7.000.394
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	2.318.996	2.398.551
6. Ostala nematerijalna imovina	009	5.138.887	4.601.843
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	232.590.783	209.952.921
1. Zemljište	011	119.082.232	112.425.510
2. Građevinski objekti	012	94.284.728	81.479.560
3. Postrojenja i oprema	013	17.447.096	14.271.124
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.776.727	1.776.727
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	88.285.906	98.246.206
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	83.413.282	93.373.582
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	4.821.200	4.821.200
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	51.071	51.071
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	353	353
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	30.000.000	30.000.000
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	30.000.000	30.000.000
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	102.291.525	86.336.409
I. ZALIHE (036 do 042)	035	15.794.556	9.186.421
1. Sirovine i materijal	036	412.978	207.872
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	14.541.578	8.138.549
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	840.000	840.000
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	73.294.207	64.631.746
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	51.255.457	51.315.464
2. Potraživanja od kupaca	045	10.164.928	9.670.504
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	728.099	958.692
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	302.949	548.400
6. Ostala potraživanja	049	10.842.774	2.138.686
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	12.465.838	12.033.831
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	5.468.637	5.421.690
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	6.997.201	6.612.141
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	736.924	484.411
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.459.152	831.722
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	464.085.249	432.367.652
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	27.289.264	27.289.264

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	139.713.395	115.592.205
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	105.555.800	105.555.800
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	0
1. Zakonske rezerve	066		
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	122.263.729	121.852.465
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-80.400.254	-88.106.134
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	80.400.254	88.106.134
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-7.705.880	-23.709.926
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	7.705.880	23.709.926
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	2.762.347	2.762.347
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	2.762.347	2.762.347
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	117.929.007	119.672.107
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	6.975.500	6.975.500
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	106.364.889	108.107.989
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		
9. Odgođena porezna obveza	092	4.588.618	4.588.618
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	202.350.992	192.886.698
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	10.300.314	18.083.200
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	5.463.236	3.113.394
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	40.285.347	31.258.458
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	45.575.171	93.316.566
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	91.458.661	33.677.447
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.203.070	3.248.789
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.944.682	9.683.947
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.120.511	504.897
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.329.508	1.454.295
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	464.085.249	432.367.652
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	27.289.264	27.289.264
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
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 01.01.2013. do 30.09.2013.

Obveznik: PULJANKA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	215.982.900	119.767.770	155.203.923	76.252.362
1. Prihodi od prodaje	112	206.762.827	114.452.257	149.415.429	76.152.000
2. Ostali poslovni prihodi	113	9.220.073	5.315.513	5.788.494	100.362
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	210.046.226	108.944.029	167.023.467	81.793.698
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	174.925.165	94.668.452	129.378.167	62.542.778
a) Troškovi sirovina i materijala	117	5.451.845	2.412.871	4.398.256	1.854.071
b) Troškovi prodane robe	118	156.488.706	85.671.697	113.699.083	55.457.499
c) Ostali vanjski troškovi	119	12.984.614	6.583.884	11.280.828	5.231.208
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	22.529.244	9.368.873	18.741.549	7.087.767
a) Neto plaće i nadnice	121	14.676.749	6.059.100	11.835.127	4.642.537
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.780.556	2.089.846	4.442.663	1.516.597
c) Doprinosi na plaće	123	3.071.939	1.219.927	2.463.759	928.633
4. Amortizacija	124	3.977.194	1.305.374	3.920.826	1.277.397
5. Ostali troškovi	125	7.880.643	3.553.044	7.017.176	3.066.875
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	733.980	48.286	7.965.749	7.818.881
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.520.086	627.536	1.061.358	40.524
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	158.732	158.732		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	511.298	468.804	1.061.358	40.524
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	850.056			
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	11.024.953	3.162.464	12.951.740	4.442.435
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	273.077	87.388	1.254.024	907.620
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	9.609.964	1.933.164	10.182.456	4.752.432
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	1.141.912	1.141.912	1.515.260	297.643
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	217.502.986	120.395.306	156.265.281	76.292.886
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	221.071.179	112.106.493	179.975.207	86.236.133
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-3.568.193	8.288.813	-23.709.926	-9.943.247
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	8.288.813	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	3.568.193	0	23.709.926	9.943.247
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-3.568.193	8.288.813	-23.709.926	-9.943.247
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	8.288.813	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	3.568.193	0	23.709.926	9.943.247

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)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-3.568.193	8.288.813	-23.709.926	-9.943.247
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	-411.265	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160			-411.265	
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				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			-82.253	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	-329.012	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-3.568.193	8.288.813	-24.038.938	-9.943.247

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 01.01.2013. do 30.09.2013.

Obveznik: PULJANKA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-3.568.193	-23.709.926
2. Amortizacija	002	3.977.194	3.920.826
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	14.392.113	8.662.461
5. Smanjenje zaliha	005	124.657	6.608.136
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		2.752.217
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	14.925.771	-1.766.286
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	2.291.146	9.464.294
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010	260.392	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.751.846	411.264
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	4.303.384	9.875.558
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	10.622.387	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	11.641.844
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	372.008	19.174.525
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		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	372.008	19.174.525
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	44.337.992	9.960.300
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	44.337.992	9.960.300
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	9.214.225
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	43.965.984	0
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	9.825.689	1.743.099
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	24.321.557	432.007
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	34.147.246	2.175.106
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
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		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	34.147.246	2.175.106
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	803.649	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	252.513
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	982.650	736.924
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	803.649	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		252.513
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.786.299	484.411

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju _____ do _____

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
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		
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	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		
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	0	0
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
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		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	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		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
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		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	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		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2013. do 30.09.2013.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	105.555.800	105.555.800
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-80.400.254	-88.106.134
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-7.705.880	-23.709.926
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	122.263.729	121.852.465
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	139.713.395	115.592.205
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	-8.878.764	-24.121.190
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-8.878.764	-24.121.190
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.

U bilanci na poziciji materijalne imovine došlo je do smanjenja u odnosu na prethodno razdoblje radi prodaje nekretnina.

Do povećanja dugotrajne financijske imovine, a time smanjenja ostalih potraživanja, došlo je temeljem Sporazuma o raskidu ugovora o prijenosu dionica.

Obveze prema bankama su smanjene radi povrata glavnica po kreditima.

Obveze prema povezanim poduzetnicima su povećane radi primljene pozajmice od povezanog društva.

Obveze prema dobavljačima su povećane, ali su ujedno smanjene obveze za izdane mjenice.

Zalihe su smanjene zbog nelikvidnosti i nemogućnosti nabave robe.

Obveze za poreze i doprinose su povećane radi neizvršavanja obveza prema državi.

U računu dobiti i gubitka došlo je do značajnijeg smanjenja poslovnih prihoda radi pada prometa u maloprodajnim objektima. Samim time došlo je i do smanjenja na poziciji poslovnih rashoda.

Na poziciji ostali poslovni rashodi došlo je do povećanja radi otuđenja dugotrajne materijalne imovine.

Gubitak u poslovanju u iznosu 23.709.926 kuna ostvaren je najvećim djelom radi otuđenja dugotrajne materijalne imovine, neostvarenih dodatnih superrabata, visokih troškova financiranja i značajnog smanjenja prometa u maloprodajnim objektima.

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena računovodstvenih politika, podjela dionica ni značajnih promjena vlasničke strukture.

PULJANKA DD