

# SAPONIA

## Privremeno godišnje izvješće za I–XII 2010.

Nekonsolidirano, nerevidirano  
Za razdoblje 01.01.-31.12.2010.



2010

## *S a d r Ź a j*

- *Privremeno nerevidirano godišnje izvješće posloводства*
- *Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja*
- *Bilješke uz finansijske izvještaje*

## **Privremeno godišnje izvješće posloводства o poslovanju za razdoblje I-XII 2010.**

Rezultati poslovanja Saponije u posljednjem tromjesečju ove godine potvrđuju da je unatoč izrazito pogoršanim uvjetima poslovanja u okruženju, Saponia uspjela zadržati kontinuitet stabilnog poslovanja i ostvariti rast.

Tijekom ove godine Saponia je ostvarila ukupne prihode od 537,7 milijuna kuna, što je rast od 1,2 posto u odnosu na prošlu godinu. Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 514,9 milijuna kuna i bilježe rast od 3,2 posto.

Na inozemnim tržištima ostvarena je prodaja u iznosu od 254 milijuna kuna, s rastom od 8,0 posto, ali i porastom relativnog udjela prodaje na inozemnim tržištima u ukupnoj prodaji. Prihodi od prodaje na domaćem tržištu ostvareni su u visini od 261 milijuna, što je 1,1 posto manje od prošlogodišnjeg ostvarenja.

U promatranom razdoblju ukupni rashodi iznose 527,8 milijuna kuna i pratili su rast ukupnih prihoda, a time je ostvarena dobit prije oporezivanja od 9,9 milijuna kuna .

Povećanje prodaje rezultat je marketinških i prodajnih aktivnosti , te prilagodbe asortimana potrebama i mogućnostima potrošača. Prodajni rezultat još je značajniji kada se zna da je ostvaren u uvjetima smanjenog maloprodajnog prometa. Cilj je obraniti i zadržati jaku poziciju na domaćem tržištu, a rast usmjeriti na izvozna tržišta, posebno tržištima regije.

Na kraju izvještajnog razdoblja Saponia zapošljava 821 zaposlenika. Zbog neizvjesnosti što donosi budućnost zbog izrazito nepovoljnih makroekonomskih kretanja u Hrvatskoj , trebat će iskazati još više vještine upravljanja poslovnim procesima uz angažiranje svih zaposlenih.

Iako se posljedice pada gospodarske aktivnosti osjećaju naročito na području naplate potraživanja, sve svoje zakonske i ugovorne obveze društvo i dalje podmiruje u zakonskim i primjerenim rokovima.

Društvo je vlasnik certifikata ISO 14001:2005 koji je vrijedio do 2008. godine. U 2008. certifikat ISO 14001 je recertificiran i vrijedi do ponovne recertifikacije 2011. Uprava i zaposlenici su upoznati s problematikom onečišćavanja okoliša, provedene su edukacije u smislu pravilnog zbrinjavanja otpada i ponašanja prema okolišu.

U Osijeku, 14. veljače 2011.

Predsjednik Uprave

Damir Skender

## **Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja**

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu, uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja.

Prema našem najboljem saznanju, privremeni godišnji nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji društva Saponia d.d., sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, a u skladu sa Zakonom o računovodstvu važećim na dan sastavljanja financijskih izvještaja.

Privremeni nekonsolidirani godišnji financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2010. do 31.12.2010. daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka financijskog položaja i poslovanja društva Saponia d.d.

Ova se izjava daje na temelju članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08. I 146/08).

Organizator Računovodstva

Gordana Rajhl

Direktor Financijske i kontrolinga

Marija Grgić Bukovac

Predsjednik Uprave

Damir Skender

## Bilješke uz nekonsolidirane financijske izvještaje Saponia dd

### Bilješka I. Opći podaci

Saponia je dioničko društvo osnovano u Republici Hrvatskoj. Društvo se bavi proizvodnjom sredstava za pranje, kozmetičkih preparata, ostalih kemijskih proizvoda, lijekova, farmaceutskih kemikalija, kemikalija za poljoprivredu, prehrambenih proizvoda, trgovinom na veliko i malo, vanjskom trgovinom i zastupanjem. Društvo je osnovano 1894. godine, registrirano je pri Trgovačkom sudu u Osijeku pod brojem MBS 030002225, a sjedište Društva je u Osijeku, Matije Gupca 2.

Na dan 31. prosinca 2010. Društvo je zapošljavalo 821 zaposlenika.

Za neovisnog revizora imenovano je društvo Deloitte doo Zagreb.

Društvo je uvršteno na kotaciju javnih društava na Zagrebačkoj burzi. Temeljni kapital društva iznosi 197.569.200 kuna, a podijeljen je na 658.564 dionice nominalne vrijednosti 300,00 kn. Na dan 31.12.2010. Društvo je imalo 1.367 upisanih dioničara. Trenutno u portfelju Društva nalaze se ukupno 3.140 dionice što čini 0,48% ukupnog kapitala Društva. Tržišna kapitalizacija iznosi 98.784.600 kuna.

Društvo je objavilo vlastiti Kodeks korporativnog upravljanja na stranicama Zagrebačke burze dana 30.04.2008.godine.

#### Vlasnička struktura Društva

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| Mepas doo Široki Brijeg | 87,30%         |
| HFP                     | 0,28%          |
| Mali dioničari          | 11,94%         |
| Trezorske dionice       | 0,48%          |
|                         | <b>100,00%</b> |

#### Nadzorni odbor Društva

|             |                |
|-------------|----------------|
| Predsjednik | Zdravko Pavić  |
| Član        | Drina Marušić  |
| Član        | Tončo Zovko    |
| Član        | Krešimir Dorić |
| Član        | Ivan Grbešić   |

#### Upravni odbor Društva

|             |                 |
|-------------|-----------------|
| Predsjednik | Damir Skender   |
| Član        | Mirko Grbešić   |
| Član        | Milenko Erkapić |
| Član        | Dajana Mrčela   |
| Član        | Mario Muller    |

## **Bilješka II. Sažetak osnovnih računovodstvenih politika**

### **1. Izjava o usklađenosti**

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2010. godinu.

Ovi nekonsolidirani privremeni godišnji izvještaji uključuju i tromjesečne izvještaje za posljednje tromjesečje 2010, i sastavljeni su u skladu s MRS 34 *Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine*, te obuhvaćaju skraćeni set financijskih izvještaja i odabranih bilješki.

### **2. Osnova financijskog prikaza**

Financijski izvještaji sastavljeni su po načelu povijesnog troška, izuzev određenih financijskih instrumenata i dugotrajne materijalne imovine, koji su iskazani u revaloriziranim iznosima, kao i pod prepostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Financijski izvještaji izraženi su u hrvatskim kunama (HRK).

Transakcije u stranim valutama iskazuju se u hrvatskoj valutnoj jedinici primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke važećeg na dan poslovnog događaja.

### **3. Značajne računovodstvene politike i događaji**

U financijskim izvještajima za razdoblje 01.01.-31.12.2010. godine primjenjivane su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja u financijskim izvještajima kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2009.

Početkom 2010. godine Društvo je sudjelovalo u dokapitalizaciji Adriatica.net Grupe doo u iznosu od 2,5 milijuna eura čime je steklo udjel od 8,45% u vlasničkoj strukturi.

Budući da je u tijeku godine došlo do izmjene Pravilnika o strukturi financijskih izvještaja, pojedine stavke prilagođene su novim propisima i iste su korigirane u prethodnom razdoblju.

Svi ostali poslovni događaji u promatranom tromjesečju karakteristični su za redovno poslovanje Društva i nemaju značajan utjecaj na promjene imovine, obveza, glavnice, neto dobiti ili novčani tijek.

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010

do

31.12.2010

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**

Matični broj (MB): 03012476

Matični broj subjekta (MBS): 030002225

Osobni identifikacijski broj (OIB): 37879152548

Tvrtka izdavatelja: SAPONIA KEMIJSKA,PREHRAMBENA I FARMACEUTSKA INDUSTRIJA DD

Poštanski broj i mjesto: 31000 OSIJEK

Ulica i kućni broj: MATIJE GUPCA 2

Adresa e-pošte: saponia@saponia.hr

Internet adresa: www.saponia.hr

Šifra i naziv općine/grada: 312 OSIJEK

Šifra i naziv županije: 14 OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 821

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE Šifra NKD-a: 2041

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RAJHL GORDANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 031 513 613

Telefaks: 031 513 637

Adresa e-pošte: gordana.rajhl@saponia.hr

Prezime i ime: SKENDER DAMIR

(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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**stanje na dan **31.12.2010**

u kunama

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće<br>razdoblje |
|---|---------------|------------------------|---------------------|
| 1   | 2             | 3                      | 4                   |
| <b>AKTIVA</b>   |               |                        |                     |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>  | <b>001</b>    |                        |                     |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>  | <b>002</b>    | <b>180.935.521</b>     | <b>213.726.339</b>  |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA  | 003           | 133.285                | 145.509             |
| II. MATERIJALNA IMOVINA   | 004           | 130.095.405            | 118.872.174         |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA  | 005           | 45.156.463             | 89.165.063          |
| IV. POTRAŽIVANJA  | 006           |                        |                     |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA   | 007           | 5.550.368              | 5.543.593           |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>  | <b>008</b>    | <b>338.599.621</b>     | <b>310.809.081</b>  |
| I. ZALIHE   | 009           | 60.376.764             | 65.697.762          |
| II. POTRAŽIVANJA  | 010           | 164.092.007            | 164.575.208         |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA  | 011           | 105.127.146            | 77.304.868          |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI   | 012           | 9.003.704              | 3.231.243           |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>   | <b>013</b>    | <b>454.054</b>         | <b>314.595</b>      |
| <b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>  | <b>014</b>    |                        |                     |
| <b>F) UKUPNO AKTIVA</b>   | <b>015</b>    | <b>519.989.196</b>     | <b>524.850.015</b>  |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>016</b>    |                        |                     |
| <b>PASIVA</b>   |               |                        |                     |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE</b>   | <b>017</b>    | <b>303.797.764</b>     | <b>311.589.724</b>  |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL   | 018           | 197.569.200            | 197.569.200         |
| II. KAPITALNE REZERVE   | 019           | 215.962                | 215.962             |
| III. REZERVE IZ DOBITI  | 020           | 111.829.012            | 128.214.073         |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE  | 021           | -22.201.472            | -22.174.372         |
| V. ZADRŽANA DOBIT   | 022           |                        |                     |
| VI. PRENESENI GUBITAK   | 023           |                        |                     |
| VII. DOBIT POSLOVNE GODINE  | 024           | 16.385.062             | 7.764.861           |
| VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE   | 025           |                        |                     |
| IX. MANJINSKI INTERES   | 026           |                        |                     |
| <b>B) REZERVIRANJA</b>  | <b>027</b>    |                        |                     |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>  | <b>028</b>    | <b>73.989.136</b>      | <b>34.101.086</b>   |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>  | <b>029</b>    | <b>142.202.296</b>     | <b>179.159.205</b>  |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA</b>  | <b>030</b>    |                        |                     |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA</b>   | <b>031</b>    | <b>519.989.196</b>     | <b>524.850.015</b>  |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>032</b>    |                        |                     |
| <b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b> |               |                        |                     |
| <b>KAPITAL I REZERVE</b>  |               |                        |                     |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice   | 033           |                        |                     |
| 2. Pripisano manjinskom interesu  | 034           |                        |                     |



## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2010 do 31.12.2010

u kunama

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno razdoblje |                    | Tekuće razdoblje   |                    |
|--|---------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|  |               | Kumulativno         | Tromjesečje        | Kumulativno        | Tromjesečje        |
| 1  | 2             | 3                   | 4                  | 5                  | 6                  |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>   | <b>035</b>    | <b>505.891.471</b>  | <b>121.400.709</b> | <b>526.655.166</b> | <b>124.253.087</b> |
| 1. Prihodi od prodaje  | 036           | 499.173.964         | 118.750.289        | 514.920.786        | 120.209.322        |
| 2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i   | 037           |                     | -872.510           |                    | -1.351.164         |
| 3. Ostali poslovni prihodi   | 038           | 6.717.507           | 3.522.930          | 11.734.380         | 5.394.929          |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI</b>  | <b>039</b>    | <b>485.704.211</b>  | <b>111.674.974</b> | <b>514.529.599</b> | <b>122.337.640</b> |
| 1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje   | 040           | 3.258.310           |                    |                    |                    |
| 2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje   | 041           |                     | 3.146.773          | 2.344.648          | 4.285.531          |
| 3. Materijalni troškovi  | 042           | 371.882.466         | 85.165.671         | 407.899.379        | 96.907.531         |
| 4. Troškovi osoblja  | 043           | 60.119.097          | 15.425.173         | 63.302.675         | 16.054.455         |
| 5. Amortizacija  | 044           | 22.075.423          | 5.152.958          | 16.972.075         | 4.081.229          |
| 6. Ostali troškovi   | 045           | 22.504.229          | 6.872.795          | 22.776.962         | 7.581.336          |
| 7. Vrijednosno usklađivanje  | 046           | 3.169.858           | 2.302.649          | 918.009            | 786.610            |
| 8. Rezerviranja  | 047           |                     |                    |                    |                    |
| 9. Ostali poslovni rashodi   | 048           | 2.694.828           | -97.499            | 5.005.147          | 1.212.010          |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>  | <b>049</b>    | <b>25.651.093</b>   | <b>14.219.220</b>  | <b>11.001.914</b>  | <b>2.198.999</b>   |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa   | 050           | 12.023.291          | 12.023.291         |                    |                    |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s  | 051           | 12.545.017          | 1.113.144          | 9.813.895          | 1.887.480          |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih   | 052           |                     |                    |                    |                    |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi)  | 053           |                     |                    |                    |                    |
| 5. Ostali financijski prihodi  | 054           | 1.082.785           | 1.082.785          | 1.188.019          | 311.519            |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>   | <b>055</b>    | <b>28.078.398</b>   | <b>16.283.729</b>  | <b>13.248.117</b>  | <b>4.435.700</b>   |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim   | 056           |                     |                    |                    |                    |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim   | 057           | 13.892.777          | 2.098.108          | 13.248.117         | 4.435.700          |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine  | 058           |                     |                    |                    |                    |
| 4. Ostali financijski rashodi  | 059           | 14.185.621          | 14.185.621         |                    |                    |
| <b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>  | <b>060</b>    |                     |                    |                    |                    |
| <b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>   | <b>061</b>    |                     |                    |                    |                    |
| <b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>   | <b>062</b>    | <b>531.542.564</b>  | <b>135.619.929</b> | <b>537.657.080</b> | <b>126.452.086</b> |
| <b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>  | <b>063</b>    | <b>513.782.609</b>  | <b>127.958.703</b> | <b>527.777.716</b> | <b>126.773.340</b> |
| <b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>  | <b>064</b>    | <b>17.759.955</b>   | <b>7.661.226</b>   | <b>9.879.364</b>   |                    |
| <b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>   | <b>065</b>    |                     |                    |                    | <b>321.254</b>     |
| <b>XI. POREZ NA DOBIT</b>  | <b>066</b>    | <b>1.374.893</b>    | <b>1.374.893</b>   | <b>2.114.503</b>   | <b>2.114.503</b>   |
| <b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>  | <b>067</b>    | <b>16.385.062</b>   | <b>6.286.333</b>   | <b>7.764.861</b>   |                    |
| <b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>   | <b>068</b>    |                     |                    |                    | <b>2.435.757</b>   |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b> |               |                     |                    |                    |                    |
| <b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA</b>   | <b>069</b>    |                     |                    |                    |                    |
| <b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>  | <b>070</b>    |                     |                    |                    |                    |
| <b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA</b>  | <b>071</b>    |                     |                    |                    |                    |
| <b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>   | <b>072</b>    |                     |                    |                    |                    |

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2010 do 31.12.2010

u kunama

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće razdoblje  |
|--|---------------|------------------------|-------------------|
| 1  | 2             | 3                      | 4                 |
| <b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                         |               |                        |                   |
| 1. Dobit prije poreza  | <b>073</b>    | 17.759.955             | 7.764.861         |
| 2. Amortizacija  | <b>074</b>    | 22.075.423             | 16.972.074        |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza                                     | <b>075</b>    | 0                      | 26.203.577        |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja                              | <b>076</b>    | 0                      | 0                 |
| 5. Smanjenje zaliha  | <b>077</b>    | 6.177.826              | 0                 |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka                                  | <b>078</b>    | 15.222.676             | 173.333           |
| <b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>   | <b>079</b>    | <b>61.235.880</b>      | <b>51.113.845</b> |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza                                     | <b>080</b>    | 2.613.432              | 0                 |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja                              | <b>081</b>    | 4.315.204              | 913.273           |
| 3. Povećanje zaliha  | <b>082</b>    | 0                      | 5.320.998         |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka                                  | <b>083</b>    | 65.742                 | 1.809.207         |
| <b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>  | <b>084</b>    | <b>6.994.378</b>       | <b>8.043.478</b>  |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>               | <b>085</b>    | <b>54.241.502</b>      | <b>43.070.367</b> |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>               | <b>086</b>    |                        |                   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                    |               |                        |                   |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne | <b>087</b>    | 696.330                | 92.694            |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata    | <b>088</b>    | 0                      | 0                 |
| 3. Novčani primici od kamata   | <b>089</b>    | 4.120.343              | 3.335.811         |
| 4. Novčani primici od dividendi                                      | <b>090</b>    | 904.356                | 949.547           |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti               | <b>091</b>    | 40.436.723             | 57.123.307        |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>      | <b>092</b>    | <b>46.157.752</b>      | <b>61.501.359</b> |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne   | <b>093</b>    | 5.990.897              | 7.377.848         |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih   | <b>094</b>    | 0                      | 45.098.257        |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                | <b>095</b>    | 53.762.565             | 28.733.364        |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>        | <b>096</b>    | <b>59.753.462</b>      | <b>81.209.469</b> |
| <b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>          | <b>097</b>    |                        |                   |
| <b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>          | <b>098</b>    | <b>13.595.710</b>      | <b>19.708.110</b> |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                       |               |                        |                   |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih  | <b>099</b>    | 0                      | 0                 |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i       | <b>100</b>    | 50.737.075             | 62.377.039        |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                         | <b>101</b>    | 0                      | 0                 |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>          | <b>102</b>    | <b>50.737.075</b>      | <b>62.377.039</b> |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica            | <b>103</b>    | 94.901.543             | 88.960.394        |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi                               | <b>104</b>    | 0                      | 0                 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam                               | <b>105</b>    | 1.883.968              | 2.551.363         |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica                         | <b>106</b>    | 0                      | 0                 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                  | <b>107</b>    | 0                      | 0                 |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>          | <b>108</b>    | <b>96.785.511</b>      | <b>91.511.757</b> |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>             | <b>109</b>    |                        |                   |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>             | <b>110</b>    | <b>46.048.436</b>      | <b>29.134.718</b> |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka                                     | <b>111</b>    | 54.241.502             | 43.070.367        |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka                                     | <b>112</b>    | 59.644.146             | 48.842.828        |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja                     | <b>113</b>    | 14.406.348             | 9.003.704         |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata                              | <b>114</b>    |                        |                   |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata                              | <b>115</b>    | 5.402.644              | 5.772.461         |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja                       | <b>116</b>    | <b>9.003.704</b>       | <b>3.231.243</b>  |

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 31.12.2010

u kunama

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje 31.12.<br>prethodne<br>godine | Povećanje         | Smanjenje         | Tekuće<br>razdoblje |
|--|---------------|--|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1  | 2             | 3  | 4                 | 5                 | 6                   |
| 1. Upisani kapital   | 117           | 197.569.200  |                   |                   | 197.569.200         |
| 2. Kapitalne rezerve   | 118           | 215.962  |                   |                   | 215.962             |
| 3. Rezerve iz dobiti   | 119           | 111.829.012  | 16.385.061        |                   | 128.214.073         |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                      | 120           |  | 16.385.062        | 16.385.062        | 0                   |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                           | 121           | 16.385.062   | 7.764.861         | 16.385.062        | 7.764.861           |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine             | 122           | 2.051.832  |                   | 369.368           | 1.682.464           |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine                      | 123           |  |                   |                   | 0                   |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | 124           | -24.253.304  | 396.468           |                   | -23.856.836         |
| 9. Ostala revalorizacija                                     | 125           |  |                   |                   | 0                   |
| 10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno       | 126           |  |                   |                   | 0                   |
| 11. Tekući i odgođeni porezi (dio)                           | 127           |  |                   |                   | 0                   |
| 12. Zaštita novčanog tijeka                                  | 128           |  |                   |                   | 0                   |
| 13. Promjene računovodstvenih politika                       | 129           |  |                   |                   | 0                   |
| 14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja        | 130           |  |                   |                   | 0                   |
| 15. Ostale promjene kapitala                                 | 131           |  |                   |                   | 0                   |
| <b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>           | <b>132</b>    | <b>303.797.764</b>                                   | <b>40.931.452</b> | <b>33.139.492</b> | <b>311.589.724</b>  |
| 16a. Pripisano imateljima kapitala matice                    | 133           |  |                   |                   |                     |
| 16b. Pripisano manjinskom interesu                           | 134           |  |                   |                   |                     |