



**PROFESSIO**  
**ENERGIA**  
ENERGY TO DO THE BUSINESS

**IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA ZA I – IX 2019.**

**PROFESSIO ENERGIA d.d.**

## SADRŽAJ

1. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA
2. IZJAVA
3. FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

### **Professio Energia d.d.**

Savska cesta 41, 10000 Zagreb, Hrvatska; telefon + 385 1 3535906, IBAN: HR3723600001101850155

Trgovački sud u Zagrebu: MBS 01967703; OIB: 88975636912, temeljni kapital 66.169.600,00 HRK, uplaćen u cijelosti

Član uprave – direktor: Mario Klarić, predsjednik nadzornog odbora: Marko Orešković

661.696 redovnih dionica na ime, pojedinačni nominalni iznos 100,00 HRK., DLPR-R-A, ISIN: HRDLPRRA0007

## 1. IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA za razdoblje 01.01.2019. – 30.09.2019.

U promatranom razdoblju Društvo Professio Energia d.d. (Društvo) provodilo je proces financijskog i operativnog restrukturiranja postojećih aktivnih projekata u području obnovljivih izvora energije s naglaskom na operativnoj i troškovnoj efikasnosti, s ciljem povećanja vrijednosti kompanije.

U sklopu predmetnog restrukturiranja obavljeno je nekoliko izmjena postojećih ugovora na aktivnim projektima u projektnim društvima posebne namjene, a u kojima društvo Professio Energia d.d. ima vlasničke udjele. Predmetne izmjene uključuju između ostalih izmjenu ugovora o dugoročnom održavanju vjetroagregata, raskid ugovora o vođenju pogona vjetroelektrana s društvima posebne namjene te kompletno refinanciranje postojećeg duga u društvima posebne namjene kao nosiocima projekata.

U promatranom razdoblju Društvo je ostvarilo ukupne prihode od 11,38 milijuna kuna što je na razini prošle godine. Većina prihoda ostvarena je udjelima u dobiti od društava povezanih sudjelujućim interesom.

Poslovni rezultat Društva u trećem kvartalu, obilježen je kvartalnim gubitkom, ali na kumulativnoj razini značajnim rastom neto dobiti od 20%. Ukupna neto dobit Društva u promatranom razdoblju iznosi 9,653 milijuna kuna.

Budući da se očekuje povećanje proizvodnje električne energije u zadnja tri mjeseca tekuće godine, očekuje se i povećanje prihoda i dobiti Društva.

Također, Društvo započinje proces razvoja novih projekata obnovljivih izvora energije s ciljem budućeg ulaganja i izgradnje projekata obnovljivih izvora energije u Hrvatskoj i regiji što je i jedan od glavnih strateških ciljeva Društva.

Za Društvo

Član Uprave – Direktor



---

Mario Klarić

## 2. IZJAVA ODGOVORNE OSOBE

U skladu s čl. 410 Zakona o tržištu kapitala izjavljujem da su prema mojem najboljem saznanju, financijska izvješća za izvještajno razdoblje sastavljena uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvješćivanja te da daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva. Financijski izvještaj sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva kao i opis najznačajnijih neizvjesnosti i čimbenika rizika kojima je grupa izložena.

Uprava ističe da predmetno izvješće sadrži određene izjave o budućim događajima u vezi s financijskim stanjem, kretanjima na tržištu električne energije, rezultatima aktivnosti koje Društvo trenutno poduzima u cilju poboljšanja svoje tržišne pozicije. Spomenute izjave temelje se na najboljim trenutnim saznanjima i očekivanjima, no ne mogu predstavljati nikakvo jamstvo njihova ostvarenja.

Za Društvo

Član Uprave – Direktor



---

Mario Klarić

### 3. FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

| <b>BILANCA</b>  |               |  |   |
|---|---------------|--|---|
| stanje na dan 30.09.2019.   |               |  |   |
|   |               |  | u kunama                                  |
| <b>Obveznik: Professio energia d.d.</b>   |               |  |   |
| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Zadnji dan<br>prethodne<br>poslovne godine | Na izvještajni datum<br>tekućeg razdoblja |
| 1   | 2             | 3  | 4   |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                            | <b>001</b>    |  |   |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>                            | <b>002</b>    | 80,387,611                                 | 74,912,480                                |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>                                  | <b>003</b>    | 0  | 24,346                                    |
| 1. Izdaci za razvoj   | <b>004</b>    |  |   |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava   | <b>005</b>    |  | 24,346                                    |
| 3. Goodwill   | <b>006</b>    |  |   |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine                                     | <b>007</b>    |  |   |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | <b>008</b>    |  |   |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | <b>009</b>    |  |   |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>                                   | <b>010</b>    | 5,539                                      | 4,455                                     |
| 1. Zemljište  | <b>011</b>    |  |   |
| 2. Građevinski objekti  | <b>012</b>    |  |   |
| 3. Postrojenja i oprema   | <b>013</b>    | 5,539                                      | 4,455                                     |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                 | <b>014</b>    |  |   |
| 5. Biološka imovina   | <b>015</b>    |  |   |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | <b>016</b>    |  |   |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | <b>017</b>    |  |   |
| 8. Ostala materijalna imovina   | <b>018</b>    |  |   |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | <b>019</b>    |  |   |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>                       | <b>020</b>    | 80,382,072                                 | 74,883,679                                |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | <b>021</b>    | 80,382,072                                 | 74,883,679                                |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar                        | <b>022</b>    |  |   |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe                     | <b>023</b>    |  |   |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom          | <b>024</b>    |  |   |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | <b>025</b>    |  |   |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom     | <b>026</b>    |  |   |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire  | <b>027</b>    |  |   |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično  | <b>028</b>    |  |   |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                            | <b>029</b>    |  |   |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina   | <b>030</b>    |  |   |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>  | <b>031</b>    | 0  | 0   |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | <b>032</b>    |  |   |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | <b>033</b>    |  |   |
| 3. Potraživanja od kupaca   | <b>034</b>    |  |   |
| 4. Ostala potraživanja  | <b>035</b>    |  |   |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>036</b>    |  |   |

|   |            |                   |                   |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>                              | <b>037</b> | <b>2,116,314</b>  | <b>13,777,501</b> |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045)  | <b>038</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 1. Sirovine i materijal   | <b>039</b> |                   |                   |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | <b>040</b> |                   |                   |
| 3. Gotovi proizvodi   | <b>041</b> |                   |                   |
| 4. Trgovačka roba   | <b>042</b> |                   |                   |
| 5. Predujmovi za zalihe   | <b>043</b> |                   |                   |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji   | <b>044</b> |                   |                   |
| 7. Biološka imovina   | <b>045</b> |                   |                   |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)   | <b>046</b> | <b>1,992,486</b>  | <b>1,565,984</b>  |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | <b>047</b> | 1,375,000         | 125,000           |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | <b>048</b> |                   |                   |
| 3. Potraživanja od kupaca   | <b>049</b> |                   |                   |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                              | <b>050</b> |                   |                   |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                    | <b>051</b> | 609,472           | 435,969           |
| 6. Ostala potraživanja  | <b>052</b> | 8,014             | 1,005,015         |
| III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)                             | <b>053</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | <b>054</b> |                   |                   |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe                  | <b>055</b> |                   |                   |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe                     | <b>056</b> |                   |                   |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom          | <b>057</b> |                   |                   |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | <b>058</b> |                   |                   |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom     | <b>059</b> |                   |                   |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire  | <b>060</b> |                   |                   |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično  | <b>061</b> |                   |                   |
| 9. Ostala financijska imovina   | <b>062</b> |                   |                   |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI   | <b>063</b> | 123,828           | 12,211,517        |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>                         | <b>064</b> | <b>37</b>         | <b>2,929</b>      |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>                                     | <b>065</b> | <b>82,503,962</b> | <b>88,692,910</b> |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>066</b> |                   |                   |

| <b>PASIVA</b>   |            |                   |                   |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do</b>   | <b>067</b> | <b>79,114,754</b> | <b>82,812,461</b> |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL   | 068        | 66,169,600        | 66,169,600        |
| II. KAPITALNE REZERVE   | 069        |                   |                   |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)                                  | 070        | 75                | 75                |
| 1. Zakonske rezerve   | 071        |                   |                   |
| 2. Rezerve za vlastite dionice  | 072        |                   |                   |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)                                     | 073        |                   |                   |
| 4. Statutarne rezerve   | 074        |                   |                   |
| 5. Ostale rezerve   | 075        | 75                | 75                |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE  | 076        |                   |                   |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)                                       | 077        | 0                 | 0                 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju                      | 078        |                   |                   |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova   | 079        |                   |                   |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu                              | 080        |                   |                   |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)                            | 081        | 2,720,980         | 6,989,814         |
| 1. Zadržana dobit   | 082        | 2,720,980         | 6,989,814         |
| 2. Preneseni gubitak  | 083        |                   |                   |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)                              | 084        | 10,224,099        | 9,652,972         |
| 1. Dobit poslovne godine  | 085        | 10,224,099        | 9,652,972         |
| 2. Gubitak poslovne godine  | 086        | 0                 | 0                 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES  | 087        |                   |                   |
| <b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>   | <b>088</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                           | 089        |                   |                   |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze   | 090        |                   |                   |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove  | 091        |                   |                   |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                      | 092        |                   |                   |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima                                 | 093        |                   |                   |
| 6. Druga rezerviranja   | 094        |                   |                   |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>                                       | <b>095</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe  | 096        |                   |                   |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                  | 097        |                   |                   |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                        | 098        |                   |                   |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 099        |                   |                   |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično   | 100        |                   |                   |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                       | 101        |                   |                   |
| 7. Obveze za predujmove   | 102        |                   |                   |
| 8. Obveze prema dobavljačima  | 103        |                   |                   |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima  | 104        |                   |                   |
| 10. Ostale dugoročne obveze   | 105        |                   |                   |
| 11. Odgođena porezna obveza   | 106        |                   |                   |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>                                     | <b>107</b> | <b>3,344,208</b>  | <b>5,880,449</b>  |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe  | 108        | 2,519,250         |                   |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                  | 109        |                   |                   |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom                        | 110        |                   |                   |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 111        |                   |                   |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično   | 112        |                   | 50,000            |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                       | 113        |                   |                   |
| 7. Obveze za predujmove   | 114        |                   |                   |
| 8. Obveze prema dobavljačima  | 115        | 78,026            | 29,498            |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima  | 116        |                   |                   |
| 10. Obveze prema zaposlenicima  | 117        | 8,822             | 28,495            |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja                                 | 118        | 14,236            | 38,581            |
| 12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu   | 119        |                   |                   |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji                       | 120        |                   |                   |
| 14. Ostale kratkoročne obveze   | 121        | 723,874           | 5,733,875         |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                  | <b>122</b> | <b>45,000</b>     |                   |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>                               | <b>123</b> | <b>82,503,962</b> | <b>88,692,910</b> |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>124</b> |                   |                   |

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2019 do 30.09.2019

u kunama

Obveznik: **Professio energia d.d.**

| Naziv pozicije   | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine |                  | Tekuće razdoblje  |                   |
|--|------------|---------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|  |            | Kumulativ                       | Tromjeseće       | Kumulativ         | Tromjeseće        |
| 1  | 2          | 3                               | 4                | 5                 | 6                 |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>  | <b>125</b> | <b>4,060,178</b>                | <b>1,350,000</b> | <b>2,903,068</b>  | <b>0</b>          |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe   | 126        | 4,050,000                       | 1,350,000        | 2,900,000         |                   |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)  | 127        |                                 |                  |                   |                   |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga                            | 128        |                                 |                  |                   |                   |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe                                      | 129        |                                 |                  |                   |                   |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)   | 130        | 10,178                          |                  | 3,068             |                   |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 131 do 153)</b>   | <b>131</b> | <b>3,689,453</b>                | <b>1,315,834</b> | <b>1,633,555</b>  | <b>453,830</b>    |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih                                | 132        |                                 |                  |                   |                   |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)   | 133        | 3,466,403                       | 1,235,402        | 1,025,532         | 194,468           |
| a) Troškovi sirovina i materijala  | 134        |                                 |                  | 319               | 280               |
| b) Troškovi prodane robe   | 135        |                                 |                  |                   |                   |
| c) Ostali vanjski troškovi   | 136        | 3,466,403                       | 1,235,402        | 1,025,213         | 194,188           |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)   | 137        | 135,714                         | 45,532           | 371,181           | 157,275           |
| a) Neto plaće i nadnice  | 138        | 76,088                          | 25,507           | 198,535           | 84,254            |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća  | 139        | 39,709                          | 13,343           | 120,075           | 50,746            |
| c) Doprinosi na plaće  | 140        | 19,917                          | 6,682            | 52,571            | 22,275            |
| 4. Amortizacija  | 141        | 1,084                           | 361              | 1,438             | 574               |
| 5. Ostali troškovi   | 142        | 86,252                          | 34,539           | 228,529           | 99,139            |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)  | 143        | 0                               | 0                | 0                 | 0                 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine   | 144        |                                 |                  |                   |                   |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine   | 145        |                                 |                  |                   |                   |
| 7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)   | 146        | 0                               | 0                | 0                 | 0                 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                                      | 147        |                                 |                  |                   |                   |
| b) Rezerviranja za porezne obveze  | 148        |                                 |                  |                   |                   |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove   | 149        |                                 |                  |                   |                   |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                                 | 150        |                                 |                  |                   |                   |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima  | 151        |                                 |                  |                   |                   |
| f) Druga rezerviranja  | 152        |                                 |                  |                   |                   |
| 8. Ostali poslovni rashodi   | 153        |                                 |                  | 6,875             | 2,374             |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>   | <b>154</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | 155        |                                 |                  |                   |                   |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima         | 156        |                                 |                  |                   |                   |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 157        |                                 |                  |                   |                   |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe                     | 158        |                                 |                  |                   |                   |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe       | 159        |                                 |                  |                   |                   |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova                            | 160        |                                 |                  |                   |                   |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata  | 161        |                                 |                  |                   |                   |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi  | 162        |                                 |                  |                   |                   |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine                                     | 163        |                                 |                  |                   |                   |
| 10. Ostali financijski prihodi   | 164        |                                 |                  |                   |                   |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>  | <b>165</b> | <b>2,228</b>                    | <b>893</b>       | <b>444</b>        | <b>212</b>        |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe                     | 166        |                                 |                  |                   |                   |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe                              | 167        |                                 |                  |                   |                   |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi  | 168        |                                 |                  | 10                | 9                 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi   | 169        | 2,228                           | 893              | 434               | 203               |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine                                     | 170        |                                 |                  |                   |                   |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)   | 171        |                                 |                  |                   |                   |
| 7. Ostali financijski rashodi  | 172        |                                 |                  |                   |                   |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>                         | <b>173</b> | <b>7,848,476</b>                | <b>1,971,798</b> | <b>8,485,279</b>  |                   |
| <b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>   | <b>174</b> |                                 |                  |                   |                   |
| <b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>                      | <b>175</b> | <b>234,661</b>                  | <b>234,661</b>   | <b>101,376</b>    | <b>1,167,792</b>  |
| <b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>  | <b>176</b> |                                 |                  |                   |                   |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>  | <b>177</b> | <b>11,908,654</b>               | <b>3,321,798</b> | <b>11,388,347</b> | <b>0</b>          |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>   | <b>178</b> | <b>3,926,342</b>                | <b>1,551,388</b> | <b>1,735,375</b>  | <b>1,621,834</b>  |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>                                | <b>179</b> | <b>7,982,312</b>                | <b>1,770,410</b> | <b>9,652,972</b>  | <b>-1,621,834</b> |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)  | 180        | 7,982,312                       | 1,770,410        | 9,652,972         | 0                 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)  | 181        | 0                               | 0                | 0                 | -1,621,834        |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>   | <b>182</b> |                                 |                  |                   |                   |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>                                       | <b>183</b> | <b>7,982,312</b>                | <b>1,770,410</b> | <b>9,652,972</b>  | <b>-1,621,834</b> |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)   | 184        | 7,982,312                       | 1,770,410        | 9,652,972         | 0                 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)   | 185        | 0                               | 0                | 0                 | -1,621,834        |



**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2019 do 30.09.2019

u kunama

Obveznik: **Professio energia d.d.**

| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje  |
|---|------------|---------------------------------|-------------------|
| 1   | 2          | 3                               | 4                 |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>   |            |                                 |                   |
| 1. Dobit prije oporezivanja   | 001        | 7,982,312                       | 9,652,971         |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010):   | 002        | 1,084                           | 1,438             |
| a) Amortizacija   | 003        | 1,084                           | 1,438             |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i                                 | 004        |                                 |                   |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje                          | 005        |                                 |                   |
| d) Prihodi od kamata i dividendi  | 006        |                                 |                   |
| e) Rashodi od kamata  | 007        |                                 |                   |
| f) Rezerviranja   | 008        |                                 |                   |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane)  | 009        |                                 |                   |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke                                 | 010        |                                 |                   |
| <b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>                | <b>011</b> | <b>7,983,396</b>                | <b>9,654,409</b>  |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)  | 012        | -7,336,860                      | -984,906          |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza  | 013        | -1,611,415                      | 1,094,516         |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja   | 014        | 1,890,884                       | 2,588,859         |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha   | 015        |                                 |                   |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala   | 016        | -7,616,329                      | -4,668,281        |
| <b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>  | <b>017</b> | <b>646,536</b>                  | <b>8,669,503</b>  |
| 4. Novčani izdaci za kamate   | 018        |                                 |                   |
| 5. Plaćeni porez na dobit   | 019        |                                 |                   |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>  | <b>020</b> | <b>646,536</b>                  | <b>8,669,503</b>  |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                   |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 021        | 2,321,101                       |                   |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata   | 022        |                                 |                   |
| 3. Novčani primici od kamata  | 023        |                                 |                   |
| 4. Novčani primici od dividendi   | 024        |                                 |                   |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga   | 025        |                                 |                   |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti  | 026        |                                 | 3,280,524         |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>                                | <b>027</b> | <b>2,321,101</b>                | <b>3,280,524</b>  |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | 028        |                                 | -24,339           |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata  | 029        | -4,293,209                      |                   |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za   | 030        |                                 |                   |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac   | 031        |                                 |                   |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti   | 032        |                                 |                   |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>                                  | <b>033</b> | <b>-4,293,209</b>               | <b>-24,339</b>    |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>  | <b>034</b> | <b>-1,972,108</b>               | <b>3,256,185</b>  |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                   |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala   | 035        |                                 |                   |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata                                | 036        |                                 |                   |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi  | 037        |                                 |                   |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti  | 038        | 389,858                         |                   |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>                                    | <b>039</b> | <b>389,858</b>                  | <b>0</b>          |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040        |                                 |                   |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi  | 041        |                                 |                   |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam  | 042        |                                 |                   |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala                          | 043        |                                 |                   |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti   | 044        |                                 |                   |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>                                    | <b>045</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>          |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>  | <b>046</b> | <b>389,858</b>                  | <b>0</b>          |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima  | 047        |                                 |                   |
| <b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>                                    | <b>048</b> | <b>-935,714</b>                 | <b>11,925,688</b> |
| <b>E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>   | <b>049</b> | <b>1,221,542</b>                | <b>285,828</b>    |
| <b>F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>   | <b>050</b> | <b>285,828</b>                  | <b>12,211,516</b> |

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**

za razdoblje od 1/1/2019 do 9/30/2019

u kunama

| Opis pozicije  | AOP oznaka | Raspodjeljivo imateljima kapitala matice |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |   |  |   |                                    |                                 |   | Manjinski (nekontrolirajući) interes | Ukupno kapital i rezerve |
|--|------------|--|-------------------|------------------|-----------------------------|--|--------------------|----------------|--------------------------|---|--|---|------------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------|
|  |            | Temeljni (upisani) kapital               | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | Statutarne rezerve | Ostale rezerve | Revalorizacijske rezerve | Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju | Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit / gubitak poslovne godine | Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice |                                      |                          |
| 1  | 2          | 3  | 4                 | 5                | 6                           | 7  | 8                  | 9              | 10                       | 11  | 12                                     | 13  | 14                                 | 15                              | 16 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)                       | 17                                   | 18 (16+17)               |
| <b>Prethodno razdoblje</b>   |            |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |   |  |   |                                    |                                 |   |                                      |                          |
| 1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine   | 01         | 66,169,600                               |                   |                  |                             |  |                    | 75             |                          |   |  |   | 12,945,078                         |                                 | 79,114,753                                      |                                      | 79,114,753               |
| 2. Promjene računovodstvenih politika  | 02         |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |   |  |   |                                    |                                 | 0   |                                      | 0                        |
| 3. Ispravak pogreški   | 03         |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |   |  |   |                                    |                                 | 0   |                                      | 0                        |
| 4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)                                     | 04         | 66,169,600                               | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 75             | 0                        | 0   | 0                                      | 0   | 12,945,078                         | 0                               | 79,114,753                                      | 0                                    | 79,114,753               |
| 5. Dobit/gubitak razdoblja   | 05         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0   | 0                                      | 0   | 0                                  | 9,652,972                       | 9,652,972                                       |                                      | 9,652,972                |
| 6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja   | 06         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0   | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                               | 0   |                                      | 0                        |
| 7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                 | 07         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0   | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                               | 0   |                                      | 0                        |
| 8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju                     | 08         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0   | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                               | 0   |                                      | 0                        |
| 9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka   | 09         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0   | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                               | 0   |                                      | 0                        |
| 10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu                                       | 10         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0   | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                               | 0   |                                      | 0                        |
| 11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjeljujućim interesom                           | 11         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0   | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                               | 0   |                                      | 0                        |
| 12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja  | 12         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0   | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                               | 0   |                                      | 0                        |
| 13. Ostale nevlasničke promjene kapitala   | 13         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0   | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                               | 0   |                                      | 0                        |
| 14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu  | 14         | 0  | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 0              | 0                        | 0   | 0                                      | 0   | 0                                  | 0                               | 0   |                                      | 0                        |
| 15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe | 15         |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |   |  |   |                                    |                                 | 0   |                                      | 0                        |
| 16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti   | 16         |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |   |  |   |                                    |                                 | 0   |                                      | 0                        |
| 17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe  | 17         |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |   |  |   |                                    |                                 | 0   |                                      | 0                        |
| 18. Otkup vlastitih dionica/udjela   | 18         |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |   |  |   |                                    |                                 | 0   |                                      | 0                        |
| 19. Isplata udjela u dobiti/dividende  | 19         |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |   |  |   | -5,955,264                         |                                 | -5,955,264                                      |                                      | -5,955,264               |
| 20. Ostale raspodjele vlasnicima   | 20         |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |   |  |   |                                    |                                 | 0   |                                      | 0                        |
| 21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu   | 21         |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |   |  |   |                                    |                                 | 0   |                                      | 0                        |
| 22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe  | 22         |  |                   |                  |                             |  |                    |                |                          |   |  |   |                                    |                                 | 0   |                                      | 0                        |
| 23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)                                 | 23         | 66,169,600                               | 0                 | 0                | 0                           | 0  | 0                  | 75             | 0                        | 0   | 0                                      | 0   | 6,989,814                          | 9,652,972                       | 82,812,461                                      | 0                                    | 82,812,461               |

