

ISTRA d.d.
Pula, Narodni trg 10

Pula, 27. travnja 2012. godine

Na temelju članka 407. i 410. stavka 1. Zakona o tržištu kapitala („Narodne novine“, br. 88/08) članovi Uprave ISTRA d.d. Pula, Albert Faggian, dipl.iur., Predsjednik Uprave Zoran Vencl dipl.oec., član Uprave i Korado Soldatić, dipl.oec. član Uprave daju:

IZJAVU

Tromjesečni financijski izvještaji ISTRA d.d. Pula od 01.01. do 31.03.2012. godine kao i konsolidirani financijski izvještaji za to razdoblje sastavljeni su primjenom Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka, financijskog položaja i poslovanja ISTRA d.d. Pula i društava uključenih u konsolidaciju: PULJANKA-INŽENJERING d.o.o. Pula, B-VODA d.o.o. Buzet i NEKRETNINE PULJANKA d.o.o. Pula.

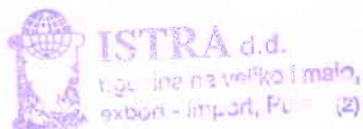
Izveštaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaj društva ISTRA d.d.. Za ISTRA d.d. kao društvo koje se bavi trgovinom na malo i veliko, kao i za članice Grupe neizvjesnost u poslovanju očituje se prvenstveno u sve slabijoj kupovnoj moći kupaca i nelikvidnosti.

Uprava ISTRA d.d.:

Albert Faggian, predsjednik Uprave

Zoran Vencl, član Uprave

Korado Soldatić, član Uprave



ISTRA d.d.
Pula, Narodni trg 10

Uprava Društva

Pula, 25. travnja 2012.g.

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

**MEĐUIZVJEŠTAJ
ZA PRVO TROMJESEČJE 2012.G.**

Poslovanje Društva i Grupe ISTRA čine društvo ISTRA d.d. Pula, PULJANKA-INŽENJERING d.o.o. Pula, B-VODA d.o.o. Buzet i NEKRETNINE PULJANKA d.o.o. Pula.

Poslovanje u 2012.g. obilježeno je i dalje nepovoljnim uvjetima, slabljenjem kupovne moći kupaca i nelikvidnošću. Ostvareni promet u odnosu na prvo tromjesečje 2011.g. ukupno je manji za 35%. Povećanje je ostvarila poslovnica prodaje namještaja Lesnina (povećanje prometa za 10%), te značajan porast prometa bilježi prodaja putem Interneta koji je u odnosu na prethodno razdoblje prošle godine veći za 50%.

Istra d.d. je ostvarila povećanje ostalih poslovnih prihoda od 75% u odnosu na prethodno razdoblje prošle godine temeljem Ugovora o pružanju usluga i trgovinskom zastupanju sklopljenih sa Gruppo Coin maloprodaja doo Rovinj .

Međuzvještaj i izjava članova Uprave kao odgovornih osoba sastavni su dio financijskih izvještaja za period od 01. siječnja do 31 ožujka 2012.godine.



Član Uprave
Zoran Vencel dipl.oec

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012.

do

31.03.2012.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03203077

Matični broj subjekta (MBS): 040016469

Osobni identifikacijski broj (OIB): 07538718933

Tvrtka izdavalca: ISTR A D.D. PULA

Poštanski broj i mjesto: 52100 PULA

Ulica i kućni broj: NARODNI TRG 10

Adresa e-pošte: natalija.bilic@istra-trgovina.hr

Internet adresa: www.istra-trgovina.hr

Šifra i naziv općine/grada: 359 PULA

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 145

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4690

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

1.1.2002

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: NATALIJA BILIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052535101

Telefaks: 052535125

Adresa e-pošte: natalija.bilic@istra-trgovina.hr

Prezime i ime: VENCL ZORAN

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalca.

**ISTR A d.d.**
Trgovina na veliko i malo,
export - import, Pula

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

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.

ISTRA D.D. PULA 01.01.-31.03.2012.

Istra d.d. Pula je u navedenom razdoblju ostvarila 14 % manje ukupnih prihoda u odnosu na prošlu godinu. U strukturi poslovnih prihoda, prihodi od prodaje manji su za 30 % dok su ostali prihodi u porastu za 75% prema prethodnoj godini, što se odnosi na prihode od pružanja usluga i trgovinskog zastupanja. Usprkos smanjenju ukupnih rashoda od 16% prema prethodnoj godini, ostvaren je gubitak u poslovanju u prvom tromjesečju 2012. godini. Poslovni rezultat pokazuje i dalje negativni trend kao posljedica pada kupovne moći stanovništva.

U dugotrajnoj imovini nema bitnih promjena, a kratkotrajna imovina manja je 20 % u odnosu na prethodnu na što je utjecalo smanjenje vrijednosti zaliha trgovačke robe 33 %, te kratkotrajne financijske imovine 30 %.

ISTRA D.D. PULA

BILANCA
stanje na dan 31.03.2012.

ISTRA D.D. PULA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Teku e razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLA ENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	236.327.276	235.528.768
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	4.698.822	4.137.793
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	4.698.822	4.137.793
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	95.422.601	95.193.380
1. Zemljište	011	5.795.419	5.795.418
2. Gra evinski objekti	012	87.176.652	87.052.917
3. Postrojenja i oprema	013	725.935	686.513
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.696.845	1.630.782
5. Biološka imovina	015	0	
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	27.750	27.750
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	128.743.449	128.743.450
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	128.728.900	128.728.900
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	022		
3. Sudjeluju i interesi (udjeli)	023	12.899	12.899
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjeluju i interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i sli no	026		
7. Ostala dugotrajna finacijska imovina	027	1.650	1.651
8. Ulaganja koja se obra unavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	7.462.404	7.454.145
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	6.975.500	6.975.500
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	486.904	
3. Ostala potraživanja	032	0	478.645
V. ODGO ENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	22.818.906	21.588.248
I. ZALIHE (036 do 042)	035	7.463.247	7.428.816
1. Sirovine i materijal	036		
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgova ka roba	039	7.406.768	7.382.990
5. Predumovi za zalihe	040	56.479	45.826
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	10.971.960	10.169.050
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	2.203.868	2.453.433
2. Potraživanja od kupaca	045	8.618.329	7.539.546
3. Potraživanja od sudjeluju ih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i lanova poduzetnika	047	57.593	51.394
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	92.170	122.661
6. Ostala potraživanja	049	0	2.016
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	3.680.591	3.551.196
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	052	2.561.362	2.439.557
3. Sudjeluju i interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjeluju i interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i sli no	056	1.100.602	1.100.602
7. Ostala finacijska imovina	057	18.627	11.037
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	703.108	439.186
D) PLA ENI TROŠKOVI BUDU EG RAZDOBLJA I OBRA UNATI PRIHODI	059	269.857	4.128
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	259.416.039	257.121.144
F) IZVANBILAN NI ZAPISI	061	3.061.129	3.613.853

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	151.025.425	148.959.620
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	110.466.000	110.466.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	
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	72.251.590	72.251.590
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-23.880.532	-31.692.165
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	23.880.532	31.692.165
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-7.811.633	-2.065.805
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	7.811.633	2.065.805
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.195.700	1.195.700
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sli ne obveze	080	1.195.700	1.195.700
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGORO NE OBVEZE (084 do 092)	083	3.259.025	3.557.891
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i sli no	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	3.259.025	3.557.891
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavlja ima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjeluju i interesi	090		
8. Ostale dugoro ne obveze	091		
9. Odgo ena porezna obveza	092		
D) KRATKORO NE OBVEZE (094 do 105)	093	103.935.889	103.407.933
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	54.675.201	55.164.115
2. Obveze za zajmove, depozite i sli no	095	0	1.033.881
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	1.100.093	544.418
4. Obveze za predujmove	097	117.265	209.326
5. Obveze prema dobavlja ima	098	13.611.651	13.839.071
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	2.919.616	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjeluju i interesi	100		2.554.665
8. Obveze prema zaposlenicima	101	824.202	744.103
9. Obveze za poreze, doprinose i sli na davanja	102	655.294	353.172
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoro ne obveze	105	30.032.567	28.965.182
E) ODGO ENO PLA ANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDU EGA RAZDOBLJA	106	0	
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	259.416.039	257.121.144
G) IZVANBILAN NI ZAPISI	108	3.061.129	3.613.853
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.

RA UN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

Obveznik: **ISTRA D.D. PULA**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Teku e razdoblje	
		Kumulativno	Tromjese je	Kumulativno	Tromjese je
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	10.395.915	10.395.915	8.924.588	8.924.588
1. Prihodi od prodaje	112	8.780.934	8.780.934	6.087.222	6.087.222
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.614.981	1.614.981	2.837.366	2.837.366
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	13.007.755	13.007.755	10.965.662	10.965.662
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	8.706.375	8.706.375	7.001.961	7.001.961
a) Troškovi sirovina i materijala	117	568.921	568.921	631.105	631.105
b) Troškovi prodane robe	118	6.306.487	6.306.487	4.228.057	4.228.057
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.830.967	1.830.967	2.142.799	2.142.799
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	2.393.470	2.393.470	2.190.248	2.190.248
a) Neto pla e i nadnice	121	1.559.987	1.559.987	1.399.430	1.399.430
b) Troškovi poreza i doprinosa iz pla a	122	482.201	482.201	470.545	470.545
c) Doprinosi na pla e	123	351.282	351.282	320.273	320.273
4. Amortizacija	124	685.491	685.491	802.694	802.694
5. Ostali troškovi	125	1.216.795	1.216.795	970.669	970.669
6. Vrijednosno uskla ivanje (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	5.624	5.624	90	90
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	121.268	121.268	107.636	107.636
1. Kamate, te ajne razlike, dividende i sli ni prihodi iz odnosa s	132	118.963	118.963	97.057	97.057
2. Kamate, te ajne razlike, dividende, sli ni prihodi iz odnosa s	133	2.305	2.305	9.194	9.194
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjeluju ih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136			1.385	1.385
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	198.849	198.849	132.367	132.367
1. Kamate, te ajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, te ajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	198.849	198.849	132.367	132.367
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
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	10.517.183	10.517.183	9.032.224	9.032.224
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	13.206.604	13.206.604	11.098.029	11.098.029
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-2.689.421	-2.689.421	-2.065.805	-2.065.805
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	2.689.421	2.689.421	2.065.805	2.065.805
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-2.689.421	-2.689.421	-2.065.805	-2.065.805
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	2.689.421	2.689.421	2.065.805	2.065.805

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-2.689.421	-2.689.421	-2.065.805	-2.065.805
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

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

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Te ajne razlike iz prera una inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove u inkovite zaštite nov anog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove u inkovite 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				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	0

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	-2.689.421	-2.689.421	-2.065.805	-2.065.805
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJESTAJ O NOV ANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

Obveznik: <u> </u> ISTR A D.D. PULA			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Teku e razdoblje
1	2	3	4
NOV ANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-2.689.421	-2.065.805
2. Amortizacija	002	685.491	802.694
3. Pove anje kratkoro nih obveza	003	2.978.385	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		85.266
5. Smanjenje zaliha	005		3.618.550
6. Ostalo pove anje nov anog tijeka	006	2.913.662	
I. Ukupno pove anje nov anog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	3.888.117	2.440.705
1. Smanjenje kratkoro nih obveza	008		4.792.058
2. Pove anje kratkotrajnih potraživanja	009	721.190	
3. Pove anje zaliha	010	589.182	
4. Ostalo smanjenje nov anog tijeka	011		1.775.285
II. Ukupno smanjenje nov anog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	1.310.372	6.567.343
A1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	2.577.745	0
A2) NETO SMANJENJE NOV ANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	4.126.638
NOV ANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Nov ani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		3.852.206
2. Nov ani primici od prodaje vlasni kih i dužni kih instrumenata	016	861	1.542.921
3. Nov ani primici od kamata	017		
4. Nov ani primici od dividendi	018		
5. Ostali nov ani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno nov ani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	861	5.395.127
1. Nov ani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	441.168	
2. Nov ani izdaci za stjecanje vlasni kih i dužni kih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali nov ani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno nov ani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	441.168	0
B1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	5.395.127
B2) NETO SMANJENJE NOV ANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	440.307	0
NOV ANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Nov ani primici od izdavanja vlasni kih i dužni kih financijskih instrumenata	027		
2. Nov ani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno nov ani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Nov ani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	2.160.135	255.771
2. Nov ani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Nov ani izdaci za financijski najam	033		
4. Nov ani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali nov ani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno nov ani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	2.160.135	255.771
C1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOV ANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	2.160.135	255.771
Ukupno pove anje nov anog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	3.888.978	1.012.718
Ukupno smanjenje nov anog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	3.911.675	1.451.904
Novac i nov ani ekvivalenti na po etku razdoblja	041	802.783	780.086
Pove anje novca i nov anih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i nov anih ekvivalenata	043	22.697	340.900
Novac i nov ani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	780.086	439.186

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2012.** do **31.03.2012.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Teku a godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	110.466.000	110.466.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-23.880.532	-31.692.165
5. Dobit ili gubitak teku e godine	005	-2.689.421	-2.065.805
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	72.251.590	72.251.590
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	156.147.637	148.959.620
11. Te ajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Teku i i odgo eni porezi (dio)	012		
13. Zaštita nov anog tijeka	013		
14. Promjene ra unovodstvenih politika	014		
15. Ispravak zna ajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno pove anje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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