

JADRAN d.d. u stečaju
CRIKVENICA
Bana Jelačića 16



Crikvenica, 29.07.2011. godine

Ur.br.01-302 ST /07-11

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Na temelju čl. 407 do 410 Zakona o tržištu kapitala, društvo Jadran d.d. u stečaju daje sljedeću

IZJAVU ODGOVORNOSTI

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i Zakonu o računovodstvu.

Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci poslovni broj 14St-52/10 od 15. lipnja 2010. godine otvoren je stečajni postupak nad Jadran d.d. za hotelijerstvo i turizam Crikvenica.

Priloženi financijski izvještaji daju istinit i vjeran prikaz financijskih pozicija Jadran d.d.-a u stečaju, rezultata poslovanja te novčanih tijekova u skladu s primjenjenim računovodstvenim standardima.

Voditelj službe financija i računovodstva
Marija Galjanić Sovar

Stečajna upraviteljica
Marija Ružić

JADRAN
DIONIČKO DRUŠTVO
ZA HOTELIJERSTVO I TURIZAM U STEČAJU
CRIKVENICA



Crikvenica, 29.07.2011. godine

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU U RAZDOBLJU SIJEČANJ – LIPANJ 2011. GODINE

I. TURISTIČKI PROMET siječanj- lipanj

Profitni centri	Kapacitet	01.01.-30.06.2011. godine				
		Ost. 2010.	Plan 2011	Ost. 2011	Index	
		1	2	3	3.sij	3.vlj
TN KAČJAK	439	4.777	5.200	3.881	81	75
KAMP KAČJAK	180	415	450	756	182	168
OMORIKA	230	8.091	11.700	9.581	118	82
AD TURRES	762	23.533	4.200	3.908	17	93
ESPLANADE	98	4.540	4.800	5.109	113	106
ZAGREB	64	1.439	1.800	1.216	85	68
KAŠTEL	145	10.608	9.600	9.571	90	100
INTER	83	2.677	3.500	2.092	78	60
VARAŽDIN	350	15.335	15.000	17.197	112	115
SLAVEN	404	7.889	7.500	7.129	90	95
KAMP SELCE	1.500	13.545	15.000	14.246	105	95
UKUPNO	4.255	92.849	78.750	74.686	80	95

U razdoblju od početka godine je ostvareno 74.686 noćenja, što je u odnosu na 2010. godinu 20 % manje, a u odnosu na plan 5% manje.

U 2010. godini naglašen je utjecaj ostvarenog u PC Ad Turresu koji se reflektira kroz noćenja koja su nastala smještajem građevinskih radnika okolnih gradilišta, što će se odražavati kroz cijelu godinu.

Znatno veća noćenja od planiranih ostvario je PC Varaždin, Esplanade za 6% dok je Kaštel na nivou plana. U razdoblju siječanj – lipanj planirana noćenja nisu ostvarena u TN Kačjak, Omorika, Ad Turres, Zagreb, International, Slaven te Kamp Selce.

II. PRIHODI I RASHODI STEČAJNOG DUŽNIKA

Slijedeća tablica prikazuje *prihode i rashode stečajnog dužnika u razdoblju siječanj – lipanj*:

UKUPNI PRIHODI	ostvareno	plan	ostvareno	indeks	indeks
	I-VI 2010	I-VI	I-VI 2011		
0	1	2	3	3.sij	3.vlj
POSLOVNI PRIHODI	16.630.810	13.768.370	12.993.956	78	94
prihodi profitnih centara	13.947.148	13.768.370	12.948.245	93	94
ostali poslovni prihodi	2.683.662	0	45.711	2	#DIV/0!
FINANCIJSKI PRIHODI	832.351	99.600	259.717	31	261
IZVANREDNI PRIHODI	211.650	0	82.550	39	#DIV/0!
UKUPNI PRIHODI	17.674.811	13.867.970	13.336.223	75	96

RASHODI	ostvareno	plan	ostvareno	indeks	indeks
	I-VI 2010	I-VI	I-VI 2011		
0	1	2	3	3.sij	3.vlj
POSLOVNI RASHODI	33.118.843	25.707.704	26.466.162	80	103
A) materijalni (nivo PC)	21.830.409	20.571.910	22.224.963	102	108
B) fiksni (nivo poduzeća)	11.288.434	5.135.794	4.241.199	38	83
FINANCIJSKI RASHODI	16.949.849	0	167.890	1	#DIV/0!
IZVANREDNI I RASHODI	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
RASHODI	50.068.694	25.707.704	26.634.053	53	104

dobit/gubitak razdoblja	-32.393.883	-11.839.734	-13.297.830	41	112
--------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-----------	------------

U odnosu na prethodnu godinu većina stavki je neusporediva radi otvaranja stečajnog postupka nad stečajnim dužnikom rješenjm Trgovačkog suda u Rijeci poslovni broj 14St-52/10 od 15. lipnja 2010. godine.

Ostvareni prihodi poduzeća za prvu polovicu 2011. godine iznose 13.336.223,00 kuna što je u odnosu na planirano 4% manje.

Najveći nesrazmjer javlja se kod ostalih poslovnih prihoda , gdje se iznos od 2.683.662,00 kune iz 2010. godine odnosi na otpis obaveza. Ostvareno je 259.717,00 kuna financijskih prihoda koji se sastoje od pozitivnih tečajnih razlika u iznosu od 142.262,00 kuna i prihoda od kamata visine 102.886,00 kuna.

Izvanrednih prihoda, koji proizlaze s osnove naplate štete od osiguravajućeg društva, ostvareno je 82.550,00 kuna.

Ostvareni rashodi 2011. godine iznose 26.634.052,00 kuna te su u odnosu na planirano povećani za 4%. Ostvareni rashodi radi otvaranja stečajnog postupka 2010. godine u promatranom razdoblju nisu usporedivi.

Gubitak promatranog razdoblja iznosi 13.297.830,00 kuna.

Kod visine gubitka promatranog razdoblja treba uzeti u obzir i činjenicu da je poslovanje stečajnog dužnika Jadran d.d. u stečaju sezonskog karaktera.

Sasatavila:

Služba kontrolinga – plan i analiza

Služba financija i računovodstva

Voditelj službe

Marija Galjanić Sovar

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2011.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03145662

Matični broj subjekta (MBS): 040000817

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 56994999963

Tvrtka izdavatelja: JADRAN DD U STEČAJU

Poštanski broj i mjesto: 51260 CRIKVENICA

Ulica i kućni broj: BANA JELAČIĆA 16

Adresa e-pošte: uprava@jadran-crikvenica.hrInternet adresa: www.jadran-crikvenica.hr

Šifra i naziv općine/grada: 53 CRIKVENICA

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA Broj zaposlenih: 324

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE Šifra NKD-a: 7010

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Marija Galjanić Sovar

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 241 222

Telefaks: 241 349

Adresa e-pošte: marija.galjanic@jadran.t-com.hr

Prezime i ime: Marija Ružić

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2011.

Obveznik: JADRAN DD U STEČAJU			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	498.228.277	436.011.462
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	240.347	66.351
1. Izdaci za razvoj	004	61.671	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	178.676	66.351
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	495.470.181	435.801.061
1. Zemljište	011	128.332.952	182.576.591
2. Građevinski objekti	012	363.185.680	249.766.263
3. Postrojenja i oprema	013	3.931.193	3.456.832
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018	20.356	1.375
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	2.508.099	134.400
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	1.083.633	134.400
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	1.424.466	
7. Ostala dugotrajna finansijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	9.650	9.650
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	9.650	9.650
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	10.473.576	16.335.056
I. ZALIHE (036 do 042)	035	784.051	917.940
1. Sirovine i materijal	036	778.741	916.105
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	5.310	1.835
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	7.293.168	4.027.376
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	6.223.590	3.561.161
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	65.335	80.481
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.004.243	385.734
6. Ostala potraživanja	049		
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	257.870	8.832.550
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	257.870	8.832.550
7. Ostala finansijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	058	2.138.487	2.557.190
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.159.253	2.674.302
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	510.861.106	455.020.820
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	11.976.856	-48.501.170
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	506.332.800	506.332.800
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	0
1. Zakonske rezerve	066		
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	204.787.444	151.826.123
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-666.823.777	-693.362.263
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	666.823.777	693.362.263
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-32.319.611	-13.297.830
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	32.319.611	13.297.830
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	2.041.045	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	2.041.045	
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	16.201.086	485.046.167
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	16.201.086	
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		485.046.167
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	480.413.775	18.475.823
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	244.413.470	
4. Obveze za predujmove	097	10.371.961	8.918.685
5. Obveze prema dobavljačima	098	61.383.994	5.983.537
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	94.001.183	1.492.493
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	70.243.167	1.081.108
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105		1.000.000
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	228.344	
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	510.861.106	455.020.820
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 30.06.2011.

Obveznik: JADRAN DD U STEČAJU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	17.330	14.998	13.076	12.178
1. Prihodi od prodaje	112	13.966	12.179	12.929	12.052
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.364	2.819	147	126
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	33.398	18.235	26.466	16.371
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	8.426	6.453	13.846	10.841
a) Troškovi sirovina i materijala	117	4.050	3.176	4.374	3.566
b) Troškovi prodane robe	118	1	1		
c) Ostali vanjski troškovi	119	4.375	3.276	9.472	7.275
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	13.013	7.601	7.503	4.726
a) Neto plaće i nadnice	121	8.255	4.855	4.849	3.031
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122			1.602	1.029
c) Doprinosi na plaće	123	4.758	2.746	1.052	666
4. Amortizacija	124	6.263	3.120	2.971	
5. Ostali troškovi	125	1.554	893	1.944	799
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	4.142	168	202	5
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	463	457	260	194
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	463	457	260	194
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	16.715	7.839	168	151
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	16.715	7.839	168	151
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	17.793	15.455	13.336	12.372
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	50.113	26.074	26.634	16.522
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-32.320	-10.619	-13.298	-4.150
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	32.320	10.619	13.298	4.150
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-32.320	-10.619	-13.298	-4.150
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	32.320	10.619	13.298	4.150
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-32.320	-10.619	-13.298	-4.150
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/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	-32.320	-10.619	-13.298	-4.150
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 30.06.2011.**

Obveznik: JADRAN DD U STEČAJU			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-32.320	-13.298
2. Amortizacija	002	6.262	2.971
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	2.645	15.392
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	8.907	5.065
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	-2.607	1.437
3. Povećanje zaliha	010	-437	666
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	-5.109	2.388
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	40.473	4.491
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	574
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	31.566	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	183	155
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	183	155
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	183	155
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	18.834	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	25.215	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	44.049	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	-9.380	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	-901	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	-10.281	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	33.768	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.019	419
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	119	2.138
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.019	419
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.138	2.557

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju do

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001		
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali novčani primici	005		
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010		
5. Novčani izdaci za poreze	011		
6. Ostali novčani izdaci	012		
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	0	0
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018		
4. Novčani primici od dividendi	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2011 do 30.6.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	506.332	506.332
2. Kapitalne rezerve	002	204.787	151.826
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-666.822	-693.362
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-32.320	-13.297
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	11.977	-48.501
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje 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

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.