



*VIS d.d. za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam*

**VIS d.d.**

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ  
01.01.2012. - 31.12.2012.**

Izvešće Uprave Društva za četvrti kvartal 2012. Godine

Vis d.d. bio je suočen do potpisivanja Ugovora o zakupu poslovne cjeline i dolaska nove Uprave problemom kako realizirati sezonu. Problemi su bili s podmirenjem obveza prema dobavljačima, isplatama plaća za zaposlenike i plaćenjem obveza za poreze i ostala javna davanja prema Državi i lokalnoj zajednici.

Dolaskom nove Uprave i aranžmanom s Geneza hotelima d.o.o., najveći dio navedenih problema je riješen i moglo se pristupiti pripremi sezone i ostvariti navedene rezultate.

Svi napori koji su uloženi u sanaciju zatečenog stanja, rezultirali su i boljim financijskim rezultatom u 2012. u odnosu na ostvaren u 2011.

Promatrajući rezultate ostvarene u 2012., potrebno je voditi računa da oni pokazuju stanje koje je vezano uz realizaciju Ugovora o zakupu. Stoga iskazani prihodi prikazuju prihode koje je Vid d.d. ostvario temeljem tog ugovora. Zbog toga su i znatno niži materijalni troškovi.

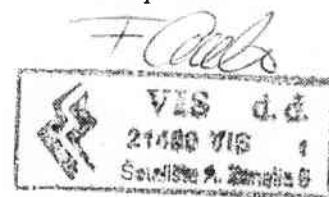
Geneza hoteli su podmirili stare i nove obveze prema dobavljačima i zaposlenicima, iz prihoda koje su oni ostvarili upravljajući hotelima.

Nakon dolaska nove Uprave i potpisivanja Ugovora o zakupu s Geneza hotelima d.o.o. došlo je do značajnih promjena u poslovanju Društva i osigurano je poslovanje tijekom turističke sezone 2012.

Evidentno je da bez spomenutog Ugovora društvo bi završilo u stečaju, što nije interes niti vlasnika niti lokalne zajednice. Geneza Hoteli pripremili su stregiju razvoja i aplikacija za fondove EU.

Stoga je, sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, a u cilju stabilizacije poslovanje, Uprava je pokrenula proces predstečajne nagodbe. Taj proces pomoći će da se razriješe problemi dugovanja prema Državi za poreze i druga javna davanja, kao i reprogramiranje obveza prema bankama i dobavljačima.

Pređsjednik Uprave  
Filip Gelo



**IZJAVA VEZANA UZ SASTAVLJANJE GODIŠNJEG  
IZVJEŠTAJA VIS d.d.**

Ja, Filip Gelo, zaposlen na mjestu direktora i jedinog člana Uprave VIS d.d., sa sjedištem u Visu, Šetalište A. Zanelle 5, MB 3040062, OIB 55505367731, izjavljujem da prema mom saznanju:

- skraćeni set tromjesečnih financijskih izvješća VIS d.d. za razdoblje 01.01.2012. do 31.12.2012. godine, sastavljen uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine, obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja VIS d.d.
- te izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja VIS d.d., uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je VIS d.d. izložen kao cjelina.

Predsjednik Uprave  
Filip Gelo



**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012.

do

31.12.2012.

**Godišnji finansijski izvještaj poduzetnika GFI-POD**

Matični broj (MB): 03040062

Matični broj subjekta (MBS): 060014618

Osobni identifikacijski broj (OIB): 55505367731

Tvrtka izdavateljca: VIS d.d.

Pošanski broj i mjesto: 21480 Vis

Ulica i kućni broj: Šetalište Apolonija Zanelle br 5

Adresa e-pošte: vis@st.t-com.hr

Internet adresa: www.hotelsvis.com

Šifra i naziv općine/grada: 492 VIS

Šifra i naziv županije: 17 SPLITSKO-DALMATINSKA

Broj zaposlenih: 25

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:


Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt:

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Telefaks:

Adresa e-pošte:

Prezime i ime: Gelo Filip

(osoba ovlaštena za zastupanje)

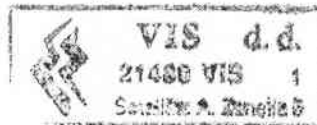
**Dokumentacija za objavu:**

1. Revidirani godišnji finansijski izvještaji s revizorskim izvješćem s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja,
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih finansijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

u PDF formatu

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: VIS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	79.798.327	78.693.773
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	0	0
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	0	0
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	79.798.327	78.693.773
1. Zemljište	<b>011</b>	26.988.817	26.988.817
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	52.659.583	51.651.423
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	149.927	53.533
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	0	0
5. Biološka imovina	<b>015</b>	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	0	0
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	0	0
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	3.263.520	2.492.487
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	238.208	143.160
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	223.938	128.890
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	0	0
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	0	0
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	0	0
5. Predumovi za zalihe	<b>040</b>	14.270	14.270
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	0	0
7. Biološka imovina	<b>042</b>	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	2.689.687	2.339.001
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	0	0
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	1.702.392	952.780
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	55.335	55.335
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	744.362	777.858
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	187.598	553.028
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	0	0
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	335.625	10.326
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>		
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	83.061.847	81.186.260
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>-2.377.397</b>	<b>-13.919.288</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	51.783.900	51.783.900
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	16.963	16.963
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	0	0
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>	0	0
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	16.963	16.963
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-45.435.743	-54.178.260
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	0	0
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	45.435.743	54.178.260
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-8.742.517	-11.541.891
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	0	0
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	8.742.517	11.541.891
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>	0	0
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	1.815.335	0
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	1.815.335	0
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	0	0
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	83.623.379	95.105.018
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	1.344.147	1.462.861
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	57.547.975	65.826.275
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	9.065.751	9.073.572
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	29.704	8.866
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	1.480.385	1.468.442
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	5.909.063	7.436.165
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	7.362.442	8.978.559
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	883.912	850.278
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	530	530
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>83.061.847</b>	<b>81.186.260</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	0	
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 1.1.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: VIS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	6.289.924	2.579.656
1. Prihodi od prodaje	112	6.149.877	107.304
2. Ostali poslovni prihodi	113	140.047	2.472.352
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	7.927.688	6.216.648
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.486.519	944.263
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.656.864	457.060
b) Troškovi prodane robe	118	275.297	86.490
c) Ostali vanjski troškovi	119	554.358	400.713
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.754.088	3.560.722
a) Neto plaće i nadnice	121	2.272.796	2.229.687
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.000.901	868.714
c) Doprinosi na plaće	123	480.391	462.321
4. Amortizacija	124	1.170.098	1.103.051
5. Ostali troškovi	125	445.258	233.761
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	339.470
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	339.470
7. Rezerviranja	129	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	71.725	35.381
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	65.958	22.199
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	21.112	3.683
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	44.846	18.516
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	7.170.711	7.927.098
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	120.347	118.714
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	7.050.364	7.808.384
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	0	0
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	0	0
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	0	0
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	6.355.882	2.601.855
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	15.098.399	14.143.746
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-8.742.517	-11.541.891
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	8.742.517	11.541.891
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>		
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-8.742.517	-11.541.891
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	8.742.517	11.541.891
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>			
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	-8.742.517	-11.541.891
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>	0	0
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	-8.742.517	-11.541.891
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski</b>			
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda  
u razdoblju 1.1.2012. do 31.12.2012.**

Obveznik: VIS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-8.742.517	-11.541.891
2. Amortizacija	002	1.170.098	1.103.051
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	3.645.056	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	350.686
5. Smanjenje zaliha	005	56.904	95.048
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	50.978	
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>-3.819.481</b>	<b>-9.993.106</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	32.781
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	312.328	
3. Povećanje zaliha	010	0	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	33.634
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>312.328</b>	<b>66.415</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>4.131.809</b>	<b>10.059.521</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	1.503
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>1.503</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>1.503</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	14.853.662	11.548.054
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>14.853.662</b>	<b>11.548.054</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	10.492.107	1.815.335
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>10.492.107</b>	<b>1.815.335</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>4.361.555</b>	<b>9.732.719</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	229.746	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	325.299
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	105.879	335.625
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	229.746	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		325.299
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	335.625	10.326



**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2012 do 31.12.2012

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	51.783.900	51.783.900
2. Kapitalne rezerve	002	16.963	16.963
3. Rezerve iz dobiti	003	0	0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-45.435.743	-54.178.260
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-8.742.517	-11.541.891
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>-2.377.397</b>	<b>-13.919.288</b>
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>	<b>018</b>		
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>	<b>019</b>		

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. (2) Bilješke uz godišnji financijski izvještaj objavljuju se u punom sadržaju sukladno odgovarajućim odredbama standarda financijskog izvještavanja.