



Zagrebačke pekarne KLARA d.d., Utinjska 48, p.p. 962 10020 Zagreb - HR  
Dioničko društvo za proizvodnju, ugostiteljstvo, transport, unutarnju i vanjsku trgovinu  
žiroračun broj: ERSTE banka 2402006-1100436001; PBZ banka d.d. 2340009-1100101774  
MB: 03277780; OIB 76842508189

## MEĐUIZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE 1.-9.2011.

Zagreb, listopad 2011.

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

30.9.2011

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**Matični broj (MB): **03277780**Matični broj subjekta (MBS): **080015097**Osobni identifikacijski broj  
(OIB): **76842508189**Tvrta izdavalca: **ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA d.d.**Poštanski broj i mjesto: **10020****ZAGREB**Ulica i kućni broj: **UTINJSKA 48**Adresa e-pošte: [klara@klara.hr](mailto:klara@klara.hr)Internet adresa: [www.klara.hr](http://www.klara.hr)Šifra i naziv općine/grada: **133 ZAGREB**Šifra i naziv županije: **21 ZAGREB**Broj zaposlenih: **679**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **1071**

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **DARINKA FIŠTREK**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **013688418**Telefaks: **013822384**Adresa e-pošte: [darinka.fistrek@klara.hr](mailto:darinka.fistrek@klara.hr)Prezime i ime: **GREGURIĆ SUZANA**

(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. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

## BILANCA

stanje na dan 30.09.2011.

Obveznik: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
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>	120.075.025	125.667.290
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	21.547	22.498
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>		
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>	21.547	22.498
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	108.835.280	107.312.383
1. Zemljište	<b>011</b>	33.235.600	33.235.600
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	50.993.279	50.243.272
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	15.808.490	13.168.590
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	1.101.730	2.343.845
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	665.326	456.632
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	6.816.273	7.514.819
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	214.582	349.625
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	11.218.198	18.332.409
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	8.793.540	8.793.540
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>	570.000	8.002.308
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	348.325	14.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	1.501.333	1.517.561
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	5.000	5.000
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	93.267.351	86.310.441
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	5.287.263	5.873.859
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	2.702.996	2.983.169
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	2.431.125	478.225
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	153.142	2.412.465
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	64.242.063	57.801.574
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	62.411.799	55.664.324
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	12.366	22.304
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	1.817.898	2.114.946
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>		
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	22.904.730	21.899.388
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>	21.777.483	21.777.483
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	980.000	
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	147.247	121.905
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>058</b>	833.295	735.620
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	239.033	81.573
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	<b>213.581.409</b>	<b>212.059.304</b>
<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>	152.987.261	142.107.376
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	113.504.000	113.504.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	5.385.620	5.385.620
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	15.428.199	15.428.199
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	7.521.201	7.521.201
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	7.906.998	7.906.998
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	15.949.184	16.815.532
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	15.949.184	16.815.532
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	2.720.258	-9.025.975
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	2.720.258	
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		9.025.975
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	26.285.959	19.210.754
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	26.285.959	19.210.754
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	31.218.108	46.023.104
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		300.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	740.570	
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	25.533.087	40.369.654
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	3.258.707	3.231.739
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	1.651.153	2.088.630
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	615	615
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	33.976	32.466
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	3.090.081	4.718.070
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>213.581.409</b>	<b>212.059.304</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani 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 financijske izvještaje.

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	132.946.196	41.933.153	131.466.371	42.378.374
1. Prihodi od prodaje	112	130.756.312	41.554.395	130.094.347	41.915.031
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.189.884	378.758	1.372.024	463.343
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	128.557.713	43.017.871	139.111.393	45.966.101
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	456.534	148.705	362.289	244.215
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	70.883.074	23.888.644	86.465.193	28.191.069
a) Troškovi sirovina i materijala	117	43.153.278	14.399.579	57.416.848	17.686.188
b) Troškovi prodane robe	118	3.393.287	889.999	4.561.647	2.050.996
c) Ostali vanjski troškovi	119	24.336.509	8.599.066	24.486.698	8.453.885
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	42.472.777	14.311.233	38.738.194	13.075.822
a) Neto plaće i nadnice	121	25.962.034	8.889.273	24.439.594	8.247.914
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	10.320.452	3.339.494	8.649.527	2.925.087
c) Doprinosi na plaće	123	6.190.291	2.082.466	5.649.073	1.902.821
4. Amortizacija	124	7.363.107	2.370.876	7.119.505	2.304.950
5. Ostali troškovi	125	6.499.287	2.064.706	5.830.170	1.971.711
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	365.641	48.664	255.539	100.999
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	365.641	48.664	255.539	100.999
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	517.293	185.043	340.503	77.335
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	185.117	86.120	455.846	203.048
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	74.953	28.273	233.210	60.947
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	95.112	57.847	215.551	141.201
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	15.052	0	7.085	900
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	1.486.697	531.721	1.508.909	466.682
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.449.032	513.668	1.503.884	466.681
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	37.665	18.053	5.025	1
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	133.131.313	42.019.273	131.922.217	42.581.422
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	130.044.410	43.549.592	140.620.302	46.432.783
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	3.086.903	-1.530.319	-8.698.085	-3.851.361
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	3.086.903	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	1.530.319	8.698.085	3.851.361
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	366.645	169.865	327.890	94.815
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	2.720.258	-1.700.184	-9.025.975	-3.946.176
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.720.258	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	1.700.184	9.025.975	3.946.176
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani 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>	2.720.258	-1.700.184	-9.025.975	-3.946.176
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	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				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	2.720.258	-1.700.184	-9.025.975	-3.946.176
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</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 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	3.086.903	-8.698.085
2. Amortizacija	002	7.363.107	7.119.505
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	1.593.697	10.978.054
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	795.871	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	407.020	5.051.055
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>13.246.598</b>	<b>14.450.529</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	7.913.547	3.707.491
3. Povećanje zaliha	010		32.455
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	170.065	448.761
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>8.083.612</b>	<b>4.188.707</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>5.162.986</b>	<b>10.261.822</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	25.580	213.994
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	163.907	440.627
4. Novčani primici od dividendi	018		900
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	270.000	448.315
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>459.487</b>	<b>1.103.836</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.852.363	4.413.290
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>3.852.363</b>	<b>4.413.290</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>3.392.876</b>	<b>3.309.454</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	5.706.820	336.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	284.128	603.815
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>5.990.948</b>	<b>939.815</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	7.361.591	7.644.147
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	694.948	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>8.056.539</b>	<b>7.644.147</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>2.065.591</b>	<b>6.704.332</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	248.036
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	295.481	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.128.776	487.584
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		248.036
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	295.481	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	833.295	735.620

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju . . . . . do . . . . .

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
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		
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	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		
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	0	0
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	0
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	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		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	0	0
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	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		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	0	0
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>039</b>	0	0
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	0	0
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	0	0
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>		
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>		
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>		
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	0	0

**IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2011 do 30.9.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	113.504.000	113.504.000
2. Kapitalne rezerve	002	5.385.620	5.385.620
3. Rezerve iz dobiti	003	15.428.199	15.428.199
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	15.949.184	16.815.532
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	2.720.258	-9.025.975
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	152.987.261	142.107.376
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		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	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.

# ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA d.d.

## BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆA

Za razdoblje: 01.01.2011.-30.09.2011.

### **1. Podjela dionica**

NIJE BILO PODJELA DIONICA

### **2. Zarada po dionici**

GUBITAK PO DIONICI JE 31,81 HRK

### **3. Promjena vlasničke strukture**

NEMA ZNAČAJNIH PROMJENA U VLASNIČKOJ STRUKTURI

### **4. Pripajanja i spajanja**

NIJE BILO PRIPAJANJA NI SPAJANJA

### **5. Neizvjesnost (opis slučajeva kod kojih postoji neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova)**

NEMA BITNIH PROMJENA

### **6. Rezultati poslovanja**

U ODNOSU NA ISTO RAZDOBLJE PROŠLE GODINE UKUPNI PRIHOD MANJI JE ZA 0,91%, A UKUPNI TROŠKOVI VEĆI SU ZA 8,13. RAZLOG TAKO VELIKOG POVEĆANJA TROŠKOVA SU CIJENE BRAŠNA.

### **7. Opis proizvoda i usluga**

Proizvodnja kruha i peciva i srodnih proizvoda i maloprodaja

### **8. Dobit ili gubitak**

Pošto je pad prihoda i povećanje troškova rezultat poslovanja je gubitak.

### **9. Likvidnost**

ZBOG POZNATOG STANJA U ZEMLJI NAPLATA POTRAŽIVANJA JE POGORŠANA

### **10. Promjene računovodstvenih politika**

nije bilo promjena računovodstvenih politika

### **11. NAPOMENA**

GUBITAK U POSLOVANJU OSTVAREN JE ZBOG OGROMNIH POVEĆANJA CIJENA SIROVINA I ENERGIJE, A NIJE DOŠLO DO POVEĆANJA PRODAJNIH CIJENA NAŠIH PROIZVODA ZBOG DOGOVORA U VLADI.

OSOBA OVLAŠTENA ZA ZASTUPANJE



## Međuzvještaj posloводства za razdoblje siječanj – rujan i treći kvartal 2011. godine

Zagrebačke pekarnice „KLARA“ su dioničko društvo za proizvodnju, ugostiteljstvo, transport, unutarnju i vanjsku trgovinu. Društvo je 1995. godine uskladilo akte sa Zakonom o trgovačkim društvima. Sjedište Društva nalazi se na adresi Utinjska 48, Zagreb.

Osnovne djelatnosti Zagrebačkih pekarni „KLARA“ d.d. temeljem upisa u Registar Trgovačkog suda su:

- proizvodnja kruha, peciva, svježe tjestenine i kolača
- proizvodnja dvopeka, keksa, trajnih peciva i kolača

U strukturi vlasništva došlo je do smanjenja broja dionica kod trgovačkih društava u korist domaćih fizičkih osoba za oko 46 tisuća dionica.

Društvo je tijekom prvih devet mjeseci 2011. godine poslovalo s prosječno 675 radnika što je 12 radnika odnosno 1,8 indeksna poena manje u odnosu na isto razdoblje 2010. godine.

U razdoblju od siječnja do rujna 2011. godine društvo je ostvarilo prihode u iznosu od 131,9 milijuna kuna od kojih se 98,6% odnosi na prihode od prodaje. U istom razdoblju rashodi iznose 140,6 milijuna kuna (42,3% od ukupnih se odnosi na materijalne troškove) te je društvo u navedenom razdoblju poslovalo s 9 milijuna gubitka nakon poreza, za razliku od dobiti 2,7 milijuna kuna u istom prošlogodišnjem razdoblju.

Tijekom trećeg kvartala ostvareno je 42,6 milijuna prihoda i 46,4 milijuna rashoda što je rezultiralo lošijim rezultatom ostvarenim tijekom trećeg u odnosu na drugi kvartal te je ostvaren gubitak u iznosu od 3,9 milijuna kuna. Ostvareni veći gubitak tijekom trećeg u odnosu na drugi kvartal najvećim je dijelom rezultat većeg smanjenja prihoda (2,8 milijuna kuna) u odnosu na smanjenje rashoda (2,6 milijuna kuna).

Ukupna vrijednost imovine na dan 30.09.2011. iznosi 212 milijuna kn. U strukturi imovine dugotrajna imovina sudjeluje sa cca 59,3%, a kratkotrajna cca 40,7%.

Vrijednost vlastitog kapitala i rezervi u strukturi pasive čine cca 67,1%, a dugoročne i kratkoročne obveze oko 32,9%.

Dugoročne obveze u strukturi pasive čine 9,06% i smanjene su oko 7 mil. kuna, dok su kratkoročne obveze (koje čine 21,7% pasive) povećane oko 14,8 milijuna kuna.

Kretanje cijena ulaznih resursa utjecati će na poslovanje u idućem razdoblju. Poslovanje društva odvijat će se i dalje pod utjecajem općeg kretanja u gospodarstvu izraženo kroz pad standarda te samim tim i kupovne moći.

Na poslovni rezultat što direktno što indirektno utječe i poslovanje ostalih gospodarskih subjekata u okruženju koji su svi opterećeni problemima vezanim uz likvidnost i kamatnu politiku. Zbog opće nelikvidnosti

i pogoršanih uvjeta poslovanja kontinuirano se poduzimaju radnje za smanjenje troškova poslovanja kroz kontrolu svih segmenata poslovanja.

Kako bi uz sve navedene probleme ostvarilo što bolje rezultate Društvo će i u sljedećem razdoblju uložiti maksimalan napor za povećanje produktivnosti i ekonomičnosti poslovanja kako bi sa što manje utrošenih resursa uz očuvanje kvalitete proizvoda postiglo što bolji poslovni rezultat.

DIREKTOR DRUŠTVA:

SUZANA GREGURIĆ, DIPL. OEC., V.R.



**Zagrebačke pekarnice Klara d.d. Zagreb,  
Utinjska 48  
Zagreb**

**OIB: 76842508189**

Na temelju članka 407.do 410 Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 88/08. i 146/08) direktor Društva Zagrebačke pekarnice Klara d.d. Zagreb, Utinjska 48 daje

**I Z J A V U  
Posloводства o odgovornosti**

Financijski izvještaji društva Zagrebačke pekarnice Klara d.d. sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) i hrvatskim Zakonom o računovodstvu važećim na dan izdavanja financijskih izvještaja.

Financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2011. do 30.09.2011. godine daju istinit i vjeran prikaz financijske pozicije društva i rezultata njegova poslovanja i novčanih tokova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

**Direktor:**

**Suzana Gregurić, dipl. oec.**