



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

VIS d.d.
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
01.01.2011. - 31.12.2011.

Izvješće Uprave Društva za četvrti kvartal 2011. godine

Bilješke uz nerevidirane financijske izvještaje za 2011. godinu.

Vis d.d. je u 2011. godini poslovao u bitno otežanim uvjetima, izraženim kroz nelikvidnost.

U datim uvjetima ostvaren je manji poslovni prihod u izvještajnom razdoblju u odnosu na prošlogodišnje za 8%, a koji je rezultat slabije popunjenosti objekata hotel Issa i hotel Tamaris za oko 12%. Manji pad ukupnog prihoda od pada naturalnih pokazatelja smještaja, rezultat je rasta prihoda od ugostiteljskih usluga (hrana i piće) u istim kapacitetima.

Najznačajniji utjecaj na negativne financijske rezultate, pa tako i u ovom izvještajnom razdoblju imaju financijski rashodi, koji premašuju ukupan prihod. Direktna posljedica navedenog je često mijenjanje uprava i dijela sezonske radne snage, a što onda ima negativan utjecaj i na rezultat poslovanja iz redovne djelatnosti.

Iskazani rezultat poslovanja u najvećoj mjeri realno iskazuje poslovni rezultat i položaj društva, no moguće su izmjene, zbog mogućih dodatnih knjiženja, koja ne mijenjaju u bitnome položaj i poslovanje društva.

U 2011. godini društvo je primjenjivalo iste računovodstvene politike.

Predsjednik Uprave
Mario Cikač



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

Ja Mario Cikač, 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 01.01.2011. do 31.12.2011. 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 poslovodstva 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
Mario Cikač

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011.

do

31.12.2011.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 3040062

Matični broj subjekta (MBS): 060014618

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 55505367731

Tvrtka izdavalca: VIS dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam

Poštanski broj i mjesto: 21480

VIS

Ulica i kućni broj: Šetalište Apolonija Zanelle 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: 26

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Bulajić Zoran

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021/711-138

Telefaks: 021/711-450

Adresa e-pošte: cikac.mario@gmail.com

Prezime i ime: Cikač Mario

(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 izdavalca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2011.

Obveznik: VIS d.d.			
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	80.968.424	79.798.327
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	80.968.424	79.798.327
1. Zemljište	011	26.988.817	26.988.817
2. Građevinski objekti	012	53.667.743	52.659.583
3. Postrojenja i oprema	013	311.864	149.927
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	2.778.350	3.272.023
I. ZALIHE (036 do 042)	035	295.112	238.209
1. Sirovine i materijal	036	256.768	223.939
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predumovi za zalihe	040	38.344	14.270
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	2.377.359	2.698.190
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	1.550.544	1.702.392
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	50.540	55.335
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	739.220	752.865
6. Ostala potraživanja	049	37.055	187.598
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	0	0
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	105.879	335.624
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	83.746.774	83.070.350
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	6.365.120	-2.331.583
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	51.783.900	51.783.900
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	16.963	16.963
1. Zakonske rezerve	066	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	16.963	16.963
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-36.284.547	-45.435.743
1. Zadržana dobit	073		0
2. Preneseni gubitak	074	36.284.547	45.435.743
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-9.151.196	-8.696.703
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	9.151.196	8.696.703
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	12.307.442	1.815.335
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	12.307.442	1.815.335
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	65.073.682	83.586.068
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.344.147	1.344.147
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	49.892.281	57.547.975
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	1.819.966	9.025.165
4. Obveze za predujmove	097	77.520	29.704
5. Obveze prema dobavljačima	098	1.087.745	1.476.440
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.391.808	5.909.063
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.627.281	7.371.062
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	832.934	882.512
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	530	530
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	83.746.774	83.070.350
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	0	0
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 1.1.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: VIS d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	6.885.754	328.675	6.289.806	398.422
1. Prihodi od prodaje	112	6.693.332	278.121	6.149.877	379.149
2. Ostali poslovni prihodi	113	192.422	50.554	139.929	19.273
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	8.114.773	1.501.200	7.925.884	1.513.334
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.521.513	245.511	2.486.316	231.821
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.597.616	150.238	1.656.864	160.278
b) Troškovi prodane robe	118	239.802	10.260	275.297	10.630
c) Ostali vanjski troškovi	119	684.095	85.013	554.155	60.913
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.652.922	729.124	3.754.088	801.198
a) Neto plaće i nadnice	121	2.179.842	440.661	2.272.796	469.855
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	941.705	181.953	1.000.901	213.966
c) Doprinosi na plaće	123	531.375	106.510	480.391	117.377
4. Amortizacija	124	1.218.693	296.718	1.170.098	286.133
5. Ostali troškovi	125	597.340	128.088	444.657	140.379
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	85.938	85.938	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	85.938	85.938	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	38.367	15.821	70.725	53.803
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	430.339	9.076	65.958	5.796
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	388.681	7.982	21.112	3.548
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	41.658	1.094	44.846	2.248
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	8.352.516	2.564.401	7.126.583	2.688.272
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	119.366	30.086	120.348	30.087
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	8.233.150	2.534.315	7.006.235	2.658.185
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	7.316.093	337.751	6.355.764	404.218
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	16.467.289	4.065.601	15.052.467	4.201.606
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-9.151.196	-3.727.850	-8.696.703	-3.797.388
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	9.151.196	3.727.850	8.696.703	3.797.388
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-9.151.196	-3.727.850	-8.696.703	-3.797.388
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	9.151.196	3.727.850	8.696.703	3.797.388
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				
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	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. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: VIS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-23.604.845	-8.696.703
2. Amortizacija	002	1.218.693	1.170.098
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	2.778.132	3.649.731
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	248.039	
5. Smanjenje zaliha	005	102.195	56.903
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	29.001	49.578
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	-19.228.785	-3.770.393
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	320.831
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	6.272	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	6.272	320.831
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	19.235.057	4.091.224
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
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
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.665	0
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	1.665	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	1.665	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
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	21.840.009	14.813.077
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	21.840.009	14.813.077
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	2.674.246	10.492.108
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	2.674.246	10.492.108
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	19.165.763	4.320.969
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	229.745
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	70.959	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	176.838	105.879
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	229.745
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	70.959	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	105.879	335.624

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 31.12.2011.

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	-36.284.547	-45.435.743
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-9.151.196	-8.696.703
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
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	6.365.120	-2.331.583
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	-14.453.649	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-14.453.649	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