



**Virovitica, 29.10.2010. godine**

**MEĐUIZVJEŠTAJ O POSLOVANJU  
ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.09.2010. GODINE**

**\* \* \* \* \***

***Ostvarenje financijsko-poslovnog plana za 2010. godinu***

**\* \* \* \* \***

***Prerada sirovog šećera od šećerne trske***

**\* \* \* \* \***

***Ostvaren ukupan prihod od 510,84 mil. kn te neto dobit od 31,41 mil. kn***

## **Proizvodno-financijski plan i ostvarenje istog:**

Zadnjim Rebalansom proizvodno-financijskog plana poslovanja za 2010. godinu predviđeno je da će se ukupno preraditi više od 600.000 tona šećerne repe iz čega će se proizvesti 81.000 tona konzumnog šećera, 21.000 tona melase i 27.000 tona suhog peletiranog rezanca.

U vrijeme kada ovogodišnja kampanja prerade šećerne repe traje već gotovo mjesec dana, možemo napomenuti da su tijekom kompletnog ljetnog razdoblja cijelo sirovinsko područje opteretile iznad prosječne kišne oborine. Taj trend se nastavio i u rujnu te su izostali bolji prinosi repe pa tako i ukupni rezultati.

I ove godine, kao i nizom proteklih godina, pravovremeno ispunjavamo svoje obveze prema proizvođačima šećerne repe, a isto tako i značajno financijski pomažemo same proizvođače avansirajući im veliki dio troškova proizvodnje kroz isporuku osnovnih repromaterijala, opreme i usluga u sljedećim iznosima:

- mineralna gnojiva	32.500.000,00 kn
- zaštitna sredstva	7.000.000,00 kn
- sjeme	14.500.000,00 kn
- oprema i usluge	<u>6.000.000,00 kn</u>
- UKUPNO:	60.000.000,00 kn

Osim opisane prerade šećerne repe, tijekom 2010. godine rafinirani šećer se proizvodio i od alternativnih sirovina. Do kraja ovog izvještajnog razdoblja uspješno je završena prerada 26.572,4 tona sirovog šećera iz čega je proizvedeno 23.991,2 tona konzumnog šećera i 1.283,8 tona melase, tako da se ove godine, zajedno sa šećerom dobivenim preradom šećerne repe, očekuje ukupna proizvodnja od 105.000 tona šećera.

## **Investicije:**

Plan investicija za 2010. godinu bazirao se na povećanje dnevnog kapaciteta proizvodnje šećera od 1.400 tona, što se već u nedavno završenoj kampanji prerade sirovog šećera i ostvarilo. Valja napomenuti kako je cijeli proizvodni proces automatiziran u potpunosti što je i bio cilj.

Ukupna materijalna ulaganja ostvarena tijekom ove godine, osim godišnjeg remonta proizvodne opreme, odnosila su se na sljedeće stavke :

- ugradnja opreme za majšovanje, afinaciju sirovog šećera, centrifugiranje, filtraciju i produkciju sirove klere
- rekonstrukcija stanice čišćenja za preradu sirovog klere i rekonstrukcija DDS filtera
- rekonstrukcija stanice filtracije standardne otopine(klere) ugradnjom AMA filtera
- rekonstrukcija stanice pripreme standardne otopine ugradnja ormoških kaca
- zamjena tresala za bijeli šećer sa AMF pužnim transporterima
- zamjena svih rezervoara sirupa
- zamjena uvlačećih rezervoara
- ugradnja 4 ormoška ukuhača (2 na "A" stanici i 2 na "C" stanici)
- rekonstrukcija "C" stanice na kontinuiran sistem kuhanja
- rekonstrukcija stanice barometrijska kondenzacije
- ugradnja malog kotla kapaciteta 4,5 t pare/sat
- novi krov na zgradi pogona
- novi željeznički istovar

### **Realizacija gotovih proizvoda:**

Realizacija gotovih proizvoda u promatranom razdoblju je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine u značajnom porastu, a osnovni razlog tome je taj što je ove godine kampanja prerade šećerne repe počela vrlo rano pa se na ino tržište plasiralo daleko više šećera nego prethodne godine kao i zbog povećanog plasmana trgovačke robe.

### **REALIZACIJA GOTOVIH PROIZVODA**

u kg

Red. br.	VRSTA	RAZDOBLJE		INDEX
		I-IX 2009.	I-IX 2010.	
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	ŠEĆER	79.203.076	99.020.734	125
2.	MELASA	8.252.410	10.586.700	128
3.	SUHI REZANAC	7.982.320	12.685.940	159

### **REALIZACIJA ŠEĆERA PO TRŽIŠTIMA**

u kg

Red. br.	VRSTA PAKIRANJA	RAZDOBLJE		INDEX
		I-IX 2009.	I-IX 2010.	
1	2	3	4	5 (4/3)
1.	HRVATSKA	57.129.056	56.374.084	99
2.	VELIKA BRITANIJA	3.042.320	18.207.150	598
3.	NJEMAČKA	19.031.700	7.528.480	40
4.	AUSTRIJA	-	6.492.050	-
5.	ITALIJA	-	4.973.250	-
6.	SLOVENIJA	-	2.706.720	-
7.	GRČKA	-	2.132.000	-
8.	BOSNA I HERCEGOVINA	-	408.600	-
9.	BUGARSKA	-	198.400	-
<b>UKUPNO:</b>		<b>79.203.076</b>	<b>99.020.734</b>	<b>125</b>

### **Financijski rezultat:**

Ostvarena bruto dobit prije amortizacije za navedeno razdoblje iznosi 61,99 mil. kn i veća je u odnosu na promatrano razdoblje u predhodnoj godini za 56%.

Društvo je iskazalo neto dobit u iznosu od 31,41 mil. kuna dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren gubitak od 16,89 mil. kuna i to prvenstveno zbog tadašnjih negativnih efekata na financijskoj imovini usljed nepovoljnih kretanja na tržištu kapitala.

Ostvareni ukupni prihod od 510,84 mil. kuna veći je za 23,56% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Udio prihoda od prodaje u inozemstvu (izvoz) povećan je sa 21,82% na 30,04%, dok je udio prihoda od prodaje u zemlji sa 70,23% pao na 66,98%.

## **RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.09.2010. GODINE**

iznosi u tisućama kuna

PRIHODI	01.01. – 30.09.2009.	01.01. – 30.09.2010.
<b>A) Prihodi</b>	<b>383.187.830</b>	<b>497.971.255</b>
Prihodi od prodaje u zemlji	290.344.694	342.175.187
Prihodi od prodaje u inozemstvu	90.208.369	153.438.495
Ostali prihodi	2.634.767	2.357.573
<b>B) Financijski prihodi</b>	<b>22.794.163</b>	<b>8.492.669</b>
Pozitivne tečajne razlike	12.603.893	6.178.392
Kamate i ostali financijski prihodi	10.190.270	2.314.277
<b>C) Izvanredni prihodi</b>	<b>7.458.033</b>	<b>4.378.910</b>
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>413.440.026</b>	<b>510.842.834</b>
<b>RASHODI</b>		
<b>D) Promj. u zalihama got. proizv. i nedovr. proizv.</b>	<b>80.892.228</b>	<b>113.237.162</b>
<b>E) Rashodi</b>	<b>281.625.570</b>	<b>344.935.421</b>
Materijalni troškovi i troškovi prodane robe	230.517.459	297.039.819
Troškovi osoblja	21.424.900	19.398.802
Amortizacija	19.126.183	22.188.039
Vrijednosno usklađenje i rezerviranja		
Ostali troškovi iz osnovne djelatnosti	10.557.028	6.308.761
<b>F) Financijski rashodi</b>	<b>66.373.445</b>	<b>14.731.947</b>
Negativne tečajne razlike	10.105.493	5.545.303
Kamate i ostali financijski rashodi	56.267.952	9.186.644
<b>G) Izvanredni rashodi</b>	<b>1.437.902</b>	<b>6.532.767</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>430.329.145</b>	<b>479.437.297</b>
<b>DOBITAK ILI GUBITAK</b>		
Dobit ili gubitak prije oporezivanja	-16.889.119	31.405.537
Porez na dobit		
<b>Dobit ili gubitak nakon oporezivanja</b>	<b>-16.889.119</b>	<b>31.405.537</b>
<b>Manjinski interesi</b>		
<b>Neto dobit ili gubitak skupine</b>	<b>-16.889.119</b>	<b>31.405.537</b>

Ostvareni ukupni rashodi od 479,44 mil. kuna veći su za 11,41% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Smanjenje zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje u iznosu od 113,24 mil. kuna rezultat je prodaje šećera proizvedenog prethodne godine.

Materijalni troškovi i troškovi prodane robe iznose 297,04 mil. kuna i veći su za 28,86% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine prvenstveno zbog ranijeg početka ovogodišnje prerade šećerne repe kao i zbog povećane nabavke i realizacije trgovačke robe tako što je u promatranom razdoblju od drugih nabavljeno i prodano 16.647 tona šećera dok je u istom razdoblju prethodne godine realizirano 11.494 tone.

Troškovi osoblja smanjeni su za 9,46% zbog smanjenja ostvarenih sati rada radnika.

Troškovi amortizacije iznose 22,19 mil. kuna i povećani su za 16,01% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a do povećanja je došlo zbog amortiziranja novonabavljene opreme.

U nastavku prikazujemo neke od najznačajnijih pokazatelja poslovanja u promatranom razdoblju:

(iznosi u tisućama kn)

POKAZATELJ	RAZDOBLJE		INDEX
	I-IX 2009.	I-IX 2010.	
1	2	3	4 (3/2)
UKUPNI PRIHOD	413.440	510.843	124
OPERATIVNI PRIHOD	383.188	497.971	130
EBITDA	39.796	61.987	156
EBIT	20.670	39.799	193
DOBIT (GUBITAK) PRIJE POREZA	-16.889	31.406	-
POREZ NA DOBIT	-	-	-
NETO DOBIT	-16.889	31.406	-
EBITDA MARŽA	10,39	12,45	120
BRUTO PROFITNA MARŽA (operativna marža)	5,39	7,99	148
NETO PROFITNA MARŽA	-4,08	6,15	-

## BILANCA STANJA NA DAN 30. RUJNA 2010. GODINE

(iznosi u tisućama kn)

31.12.2009.      30.09.2010.

AKTIVA		
<b>A) Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital</b>		
<b>B) Dugotrajna imovina</b>		
	<b>503.729.959</b>	<b>512.495.792</b>
Nematerijalna imovina	1.153.606	940.452
Materijalna imovina	270.165.924	279.187.401
Financijska imovina	232.155.246	232.191.472
Potraživanja	255.183	176.467
<b>C) Kratkotrajna imovina</b>		
	<b>496.398.402</b>	<b>451.079.880</b>
Zalihe	191.822.776	93.169.282
Potraživanja	138.152.186	263.818.331
Financijska imovina	127.292.829	91.350.236
Novac na računu i blagajni	39.130.611	2.742.031
<b>D) Plaćeni troš. bud. razd., nedosp. napl. prihoda</b>		
	<b>6.201.276</b>	<b>1.081.894</b>
<b>E) Gubitak iznad visine kapitala</b>		
<b>UKUPNO AKTIVA</b>		
	<b>1.006.329.637</b>	<b>964.657.566</b>
PASIVA		
<b>A) Kapital i rezerve</b>		
	<b>460.613.286</b>	<b>487.252.950</b>
Upisani kapital	249.600.060	249.600.060
Rezerve i zadržana dobit	207.510.900	206.247.353
Dobit/gubitak tekuće godine	3.502.326	31.405.537
<b>B) Manjinski interesi</b>		
<b>C) Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove</b>		
<b>D) Dugoročne obveze</b>		
	<b>397.628.223</b>	<b>308.993.479</b>
<b>E) Kratkoročne obveze</b>		
	<b>136.554.113</b>	<b>162.004.484</b>
<b>F) Odg. plaćanje troš. i prihod bud. razdoblja</b>		
	<b>11.534.015</b>	<b>6.406.653</b>
<b>UKUPNA PASIVA</b>		
	<b>1.006.329.637</b>	<b>964.657.566</b>
Izvanbilančna evidencija	13.101.412	9.266.748

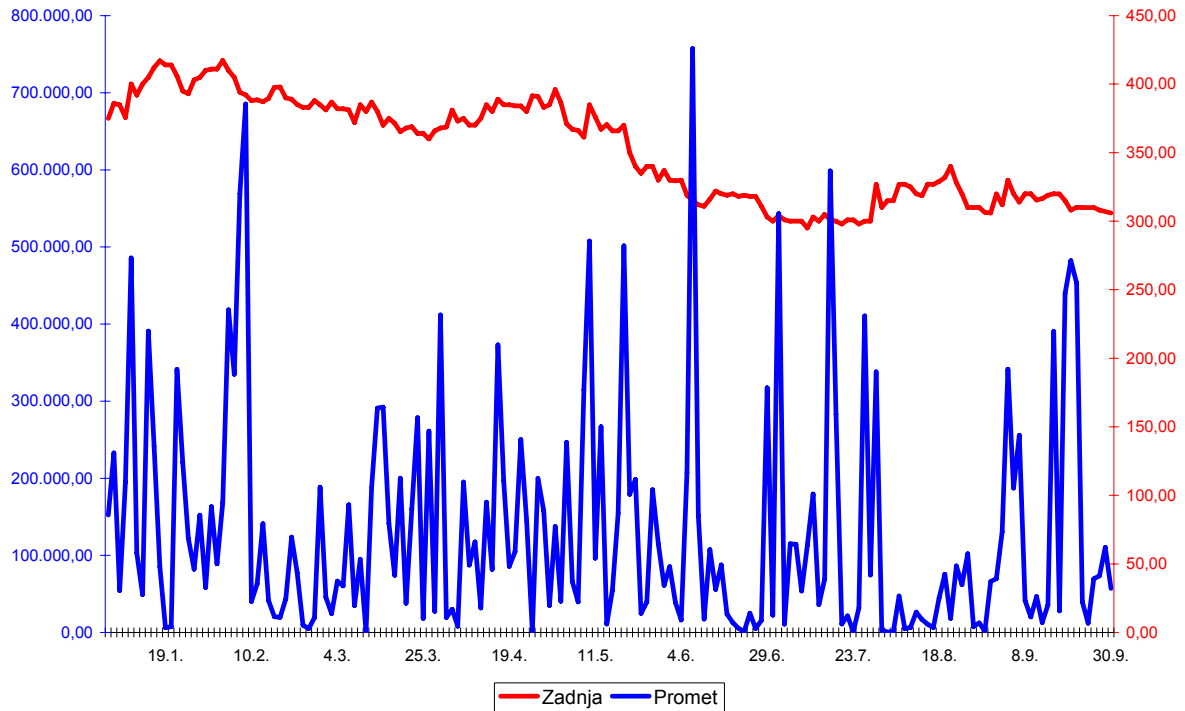
**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU  
ZA RAZDOBLJE 1. SIJEČNJA– 30. RUJNA 2010. GODINE**

(iznosi u tisućama kn)

Naziv pozicije	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Dobit prije poreza	-16.889.119	31.405.537
2. Amortizacija	19.126.183	22.188.039
3. Povećanje kratkoročnih obveza		90.500.371
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	23.990.964	
5. Smanjenje zaliha	188.830.006	98.653.494
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	8.135.836	41.061.975
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>223.193.870</b>	<b>283.809.416</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	93.341.012	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja		125.666.145
3. Povećanje zaliha		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	12.191.412	7.438.906
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>105.532.424</b>	<b>133.105.051</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>117.661.446</b>	<b>150.704.365</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	462.926	165.765
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		
3. Novčani primici od kamata	2.441.273	2.311.444
4. Novčani primici od dividendi	7.716.827	100
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	142.252	42.490
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>10.763.278</b>	<b>2.519.799</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	22.534.905	31.162.127
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	12.167.487	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>34.702.392</b>	<b>31.162.127</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>23.939.114</b>	<b>28.642.328</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	103.013.892	54.950.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	41.291.280	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>144.305.172</b>	<b>54.950.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	238.305.347	207.866.906
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi		
3. Novčani izdaci za financijski najam	712.473	767.838
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		2.350.922
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		2.414.951
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>239.017.820</b>	<b>213.400.617</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>94.712.648</b>	<b>158.450.617</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	990.316	36.388.580
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	3.918.777	39.130.611
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	990.316	36.388.580
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	2.928.461	2.742.031

## IZVJEŠTAJ O TRGOVANJU I KRETANJU CIJENE DIONICA

Do kraja rujna 2010. godine cijena dionice iznosila je 306,00 kuna, dok je promet dionicama iznosio 23.453.025,00 kn. U izvještajnom razdoblju postignuta je tržišna kapitalizacija u iznosu od 424,3 milijuna kuna, a dobit po dionici iznosila je 22,65 kuna.







**TVORNICA ŠEĆERA d.d.  
VIROVITICA, MATIJE GUPCA 254**

**IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE DEVETOMJESEČNOG  
IZVJEŠTAJA**

Ovom izjavom, sukladno Zakonu o tržištu kapitala izjavljujem da je prema našem najboljem saznanju

- set finansijskih izvještaja VIRO TVORNICE ŠEĆERA d.d., Virovitica za razdoblje I-IX 2010. godine, koji je sastavljen uz primjenu Međunarodnih standarda finansijskog izvještavanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitka, finansijski položaj i poslovanje Društva.
- Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz rezultata poslovanja i položaj društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

U Virovitici, 29.10.2010. godine



ODGOVORNA OSOBA

ČLAN UPRAVE:

Željko Zadro, dipl.oec

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2010

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**

Matični broj (MB): 01650971

Matični broj subjekta (MBS): 010049135

Osobni identifikacijski broj (OIB): 04525204420

Tvrtna izdatelja: VIRO TVORNICA ŠEĆERA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 33000

VIROVITICA

Ulica i kućni broj: MATIJE GUPCA 254

Adresa e-pošte: viro@secerana.hr

Internet adresa: www.secerana.hr

Šifra i naziv općine/grada: 491 VIROVITICA

Šifra i naziv županije: 10 VIROVITIČKO PODRAVSKA

Broj zaposlenih: 249  
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1081

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ZDENKA SMOJVER

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 033840122

Telefaks: 033840103


Adresa e-pošte: racunovodstvo-viro@secerana.hr

Prezime i ime: ŽELJKO ZADRO

(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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	<b>503.729.959</b>	<b>512.495.792</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	1.153.606	940.452
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	270.165.924	279.187.401
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	232.155.246	232.191.472
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	255.183	176.467
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	<b>496.398.402</b>	<b>451.079.880</b>
I. ZALIHE	<b>009</b>	191.822.776	93.169.282
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	138.152.186	263.818.331
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	127.292.829	91.350.236
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>012</b>	39.130.611	2.742.031
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	<b>6.201.276</b>	<b>1.081.894</b>
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	<b>1.006.329.637</b>	<b>964.657.566</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	<b>13.101.412</b>	<b>9.266.748</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	<b>460.613.286</b>	<b>487.252.950</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	249.600.060	249.600.060
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>	9.064.212	9.064.213
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>	21.969.365	19.618.442
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>	10.014.539	7.599.588
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>	166.462.784	169.965.110
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	3.502.326	31.405.537
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>		
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	<b>397.628.223</b>	<b>308.993.479</b>
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	<b>136.554.113</b>	<b>162.004.484</b>
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	<b>11.534.015</b>	<b>6.406.653</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	<b>1.006.329.637</b>	<b>964.657.566</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	<b>13.101.412</b>	<b>9.266.748</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>		

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.

do

30.09.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	<b>383.187.830</b>	<b>138.210.672</b>	<b>497.971.255</b>	<b>250.659.999</b>
1. Prihodi od prodaje	036	380.553.063	137.219.175	495.613.682	249.833.920
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	367.217	234.247	92.123	70.929
3. Ostali poslovni prihodi	038	2.267.550	757.250	2.265.450	755.150
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>362.517.798</b>	<b>126.366.456</b>	<b>458.172.583</b>	<b>240.130.905</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	80.892.228	52.216.925	113.237.162	15.461.262
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	230.517.459	58.225.020	297.039.819	208.327.172
4. Troškovi osoblja	043	21.424.900	6.383.488	19.398.802	7.424.683
5. Amortizacija	044	19.126.183	6.418.965	22.188.039	7.317.130
6. Ostali troškovi	045	10.557.028	3.122.058	6.308.761	1.600.658
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048				
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	<b>22.794.163</b>	<b>1.221.579</b>	<b>8.492.669</b>	<b>1.157.777</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	1.208	501	627.454	29.721
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	22.792.955	1.221.078	7.865.215	1.128.056
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	<b>66.373.445</b>	<b>44.668.642</b>	<b>14.731.947</b>	<b>7.335.494</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	29.296.514	7.591.711	14.731.619	7.335.166
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	36.625.717	36.625.717		
4. Ostali financijski rashodi	059	451.214	451.214	328	328
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	<b>7.458.033</b>	<b>3.893.161</b>	<b>4.378.910</b>	<b>1.505.951</b>
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	<b>1.437.902</b>	<b>454.486</b>	<b>6.532.767</b>	<b>782.124</b>
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	<b>413.440.026</b>	<b>143.325.412</b>	<b>510.842.834</b>	<b>253.323.727</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>430.329.145</b>	<b>171.489.584</b>	<b>479.437.297</b>	<b>248.248.523</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>			<b>31.405.537</b>	<b>5.075.204</b>
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	<b>16.889.119</b>	<b>28.164.172</b>		
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>				
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>			<b>31.405.537</b>	<b>5.075.204</b>
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	<b>16.889.119</b>	<b>28.164.172</b>		
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2010 do 30.09.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	<b>073</b>	-16.889.119	31.405.537
2. Amortizacija	<b>074</b>	19.126.183	22.188.039
3. Povećanje kratkoročnih obveza	<b>075</b>		90.500.371
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	<b>076</b>	23.990.964	
5. Smanjenje zaliha	<b>077</b>	188.830.006	98.653.494
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	<b>078</b>	8.135.836	41.061.975
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>223.193.870</b>	<b>283.809.416</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	<b>080</b>	93.341.012	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	<b>081</b>		125.666.145
3. Povećanje zaliha	<b>082</b>		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	<b>083</b>	12.191.412	7.438.906
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>105.532.424</b>	<b>133.105.051</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>117.661.446</b>	<b>150.704.365</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>087</b>	462.926	165.765
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	<b>088</b>		
3. Novčani primici od kamata	<b>089</b>	2.441.273	2.311.444
4. Novčani primici od dividendi	<b>090</b>	7.716.827	100
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	<b>091</b>	142.252	42.490
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>10.763.278</b>	<b>2.519.799</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>093</b>	22.534.905	31.162.127
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>094</b>	12.167.487	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	<b>095</b>		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>34.702.392</b>	<b>31.162.127</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>23.939.114</b>	<b>28.642.328</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>099</b>		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	<b>100</b>	103.013.892	54.950.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	<b>101</b>	41.291.280	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>144.305.172</b>	<b>54.950.000</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	<b>103</b>	238.305.347	207.866.906
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	<b>104</b>		
3. Novčani izdaci za financijski najam	<b>105</b>	712.473	767.838
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	<b>106</b>		2.350.922
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	<b>107</b>		2.414.951
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>239.017.820</b>	<b>213.400.617</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>94.712.648</b>	<b>158.450.617</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	<b>111</b>		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	<b>112</b>	990.316	36.388.580
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>113</b>	3.918.777	39.130.611
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>114</b>		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>115</b>	990.316	36.388.580
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>116</b>	2.928.461	2.742.031

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 30.09.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	249.600.060			249.600.060
2. Kapitalne rezerve	118	9.064.212	1		9.064.213
3. Rezerve iz dobiti	119	21.969.365		2.350.923	19.618.442
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	166.462.784	3.502.326		169.965.110
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	3.502.326	31.405.537	3.502.326	31.405.537
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	10.515.039		2.265.451	8.249.588
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	-500.500		149.500	-650.000
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>460.613.286</b>	<b>34.907.864</b>	<b>8.268.200</b>	<b>487.252.950</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

## **Bilješke uz financijske izvještaje**

Nije bilo promjena računovodstvenih politika u odnosu na godišnji financijski izvještaj za 2009. godinu.