

OBRASCI FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA SREDIŠNJEG DEPOZITORIJA VRIJEDNOSNIH PAPIRA

Izveštaj o financijskom položaju na dan

**AKTIVA**

*u eurima*

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Opis pozicije	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
<b>001</b>	002 + ... + 007	<b>A</b>	<b>Nematerijalna imovina</b>		
002		1	Osnivački izdaci		
003		2	Patenti i zaštitni znakovi		
004		3	Licence i ostala prava		
005		4	Nematerijalna imovina u pripremi		
006		5	Predujmovi za nematerijalnu imovinu		
007		6	Ostala nematerijalna imovina		
<b>008</b>	009 + ... + 012	<b>B</b>	<b>Materijalna imovina</b>		
009		1	Zemljišta		
010		2	Građevinski objekti,		
011		3	Postrojenja i oprema		
012		4	Ostala materijalna imovina		
<b>013</b>	014 + 015 + 021	<b>C</b>	<b>Ulaganja</b>		
014		1	Ulaganja u nekretnine		
015	016 + ... + 020	2	Financijska imovina		
016		2.1	Financijska imovina koja se vodi po amortiziranom trošku		
017		2.2	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit		
018		2.3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		
019		2.4	Ulaganja u pridružena društva, ovisna društva i zajedničke pothvate		
020		2.5	Ostala financijska imovina		
021		3	Ostala ulaganja		

<b>022</b>		<b>D</b>	<b>Odgođena i tekuća porezna imovina</b>		
<b>023</b>	024 + ... + 027	<b>E</b>	<b>Potraživanja</b>		
024		1	Potraživanja od kupaca		
025		2	Potraživanja od države, radnika i ostala potraživanja		
026		3	Potraživanja za poreze		
027		4	Ostala potraživanja		
<b>028</b>		<b>F</b>	<b>Novac u banci i blagajni</b>		
<b>029</b>		<b>G</b>	<b>Zalihe</b>		
<b>030</b>		<b>H</b>	<b>Ostala imovina</b>		
<b>031</b>	001 + 008 + 013 + 022 + 023 + 028 + 029 + 030	<b>I</b>	<b>UKUPNO AKTIVA</b>		
<b>032</b>		<b>J</b>	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>		

**PASIVA**

*u eurima*

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Opis pozicije	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
<b>033</b>	034 + 035 + 039 + 042 + 043	<b>A</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>		
034		1	Temeljni kapital		
035	036 + 037 + 038	2	Rezerve fer vrijednosti		
036		2.1	<i>Revalorizacijske rezerve s osnove revalorizacije dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine</i>		
037		2.2	<i>Revalorizacija Financijske imovine</i>		
038		2.3	<i>Ostale revalorizacijske rezerve</i>		
039	040 + 041	3	Rezerve iz dobiti		
040		3.1	<i>Zakonske rezerve</i>		
041		3.2	<i>Ostale rezerve</i>		
<b>042</b>		<b>4</b>	<b>Zadržana dobit ili preneseni gubitak</b>		

<b>043</b>		<b>5</b>	<b>Dobit ili gubitak tekućeg obračunskog razdoblja</b>		
<b>044</b>	045 + 046	<b>B</b>	<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>		
045		1	Obveze po osnovi najmova		
046		2	Ostale obveze		
<b>047</b>		<b>C</b>	<b>ODGOĐENA I TEKUĆA POREZNA OBVEZA</b>		
<b>048</b>	049 + ... + 051	<b>D</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>		
049		1	Obveze prema dobavljačima		
050		2	Obveze po osnovi najmova		
051		3	Ostale obveze		
<b>052</b>	033 + 044 + 047 + 048	<b>F</b>	<b>UKUPNO PASIVA</b>		
<b>053</b>		<b>G</b>	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>		
<b>Dodatak bilanci (pozicija za konsolidirane financijske izvještaje)</b>					
<b>054</b>	055 + 056	<b>I</b>	<b>Kapital i rezerve</b>		
<b>055</b>		<b>1</b>	<b>Pripisano imateljima kapitala matice</b>		
<b>056</b>		<b>2</b>	<b>Pripisano nekontrolirajućem interesu</b>		

**Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti  
za razdoblje**

<i>u eurima</i>					
<b>Broj pozicije</b>	<b>Elementi zbroja</b>	<b>Oznaka pozicije</b>	<b>POZICIJA</b>	<b>Isto razdoblje prethodne godine</b>	<b>Tekuće poslovno razdoblje</b>
<b>001</b>	002 + ... + 004	<b>A</b>	<b>PRIHODI OD OSNOVNIH USLUGA</b>		
002		1	Prihodi od početnog evidentiranja u sustav u nematerijaliziranom obliku		
003		2	Prihodi od usluga središnjeg vođenja računa		
004		3	Prihodi od upravljanja sustavom za namiru vrijednosnih papira		
<b>005</b>		<b>B</b>	<b>PRIHODI OD POMOĆNIH USLUGA</b>		
<b>006</b>		<b>C</b>	<b>PRIHODI OD OSTALIH USLUGA</b>		
<b>007</b>	008+009	<b>D</b>	<b>OSTALI PRIHODI</b>		
008		1	Prihodi od subvencija i državne pomoći		
009		2	Ostali prihodi		
<b>010</b>	011 + 012 + 013 + 017 + ... + 020	<b>E</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>		
011		1	Materijalni troškovi		
012		2	Ostali vanjski troškovi		
013	014+015+016	3	Troškove osoblja		
014		3 a)	Neto plaće i nadnice		
015		3 b)	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		
016		3 c)	Doprinosi na plaće		
017		4	Ostali troškovi zaposlenika		
018		5	Troškovi usluga agencijskih radnika		
019		6	Amortizacija		
020		7	Ostali troškovi		

021		F	Dobit/Gubitak od ispravka vrijednosti potraživanja od kupaca		
022		G	Dobit/Gubitak od ispravka vrijednosti ulaganja i ostale financijske imovine		
023		H	Rezerviranja		
024	025 + 026 + 027	I	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>		
025		1	Prihodi od kamata		
026		2	Pozitivne tečajne razlike		
027		3	Ostali financijski prihodi		
028	029 + 030 + 031	J	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>		
029		1	Rashodi od kamata		
030		2	Negativne tečajne razlike		
031		3	Ostali financijski rashodi		
032	001 + 005 + 006 + 007 + 024 + (021 + 022 + 023)	K	<b>UKUPNI PRIHODI</b>		
033	010 + (021 + 022 + 023) + 028	L	<b>UKUPNI RASHODI</b>		
034			Udio u dobiti/gubitku pridruženog i ovisnog društva		
035	032 – 033 + 034	M	<b>DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>		
036		N	<b>POREZ NA DOBIT</b>		
037	035 – 036	O	<b>DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆE GODINE</b>		
038	039 + 044	P	Ostala sveobuhvatna dobit		
039	040 + ... + 043	R	<b>Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka</b>		
040		1	Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina		
041		2	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata		
042		3	Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka		

043		4	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane		
044	045 + 048 + 051	<b>S</b>	<b>Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka</b>		
045	046 + 047	1	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri		
046		a)	– nerealizirani dobiti/gubici		
047		b)	– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)		
048	049 + 050	2	Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka		
049		a)	– dobiti/gubici		
050		b)	– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)		
051		3	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka		
052	037 + 038	<b>T</b>	<b>UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT</b>		
053			Pripisano imateljima matice		
054			Pripisano manjinskom interesu		
055	053 + 054	<b>U</b>	<b>Reklasifikacijske usklade</b>		

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU (INDIREKTNA METODA)**  
za razdoblje

u eurima

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Opis pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće poslovno razdoblje
<b>001</b>	002 + 010 + 016	<b>A</b>	<b>NOVČANI TOK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>002</b>	003 + 004	<b>I</b>	<b>Novčani tijek prije promjene poslovne imovine i obveza</b>		
003		1.	Dobit/(gubitak) prije oporezivanja		
004	005 + ... + 009	2.	Usklađenja:		
005		2.1	<i>Amortizacija</i>		
006		2.2	<i>Gubici od umanjenja financijske imovine</i>		
007		2.3	<i>Rezerviranja</i>		
008		2.4	<i>Prihodi od kamata i dividendi</i>		
009		2.5	<i>Ostali (dobici) / gubici</i>		
<b>010</b>	011 + ... + 015	<b>II</b>	<b>Povećanje/smanjenje poslovne imovine i obveza</b>		
011		1.	(Povećanje)/smanjenje zaliha		
012		2.	(Povećanje)/smanjenje potraživanja		
013		3.	Povećanje/(smanjenje) obveza prema dobavljačima		
014		4.	Povećanje/(smanjenje) ostalih obveza		
015		5.	Povećanje/(smanjenje) odgođene porezne imovine		
<b>016</b>		<b>III</b>	<b>(Plaćeni porez na dobit)</b>		
<b>017</b>	018 + ... + 021	<b>B</b>	<b>NOVČANI TOK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
018		1.	Primici od prodaje/(izdaci za stjecanje) materijalne i nematerijalne imovine		
019		2.	Primici od dospjeća i prodaje/(izdaci za stjecanje) financijske imovine		
020		3.	Primljene kamate i dividende		
021		4.	Ostali primici/(izdaci) iz investicijskih aktivnosti		

<b>022</b>	023 + ... + 028	<b>C</b>	<b>NOVČANI TOK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
023		1.	Novčani primici uslijed povećanja temeljnog kapitala		
024		2.	Novčani primici od primljenih kratkoročnih i dugoročnih zajmova		
025		3.	Novčani izdaci za otplatu primljenih kratkoročnih i dugoročnih zajmova		
026		4.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		
027		5.	Novčani izdaci za isplatu udjela u dobiti (dividendi)		
028		6.	Ostali primici/izdaci od financijskih aktivnosti		
<b>029</b>	001 + 017 + 022	<b>D</b>	<b>NETO POVEĆANJE/(SMANJENJE) NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA</b>		
<b>030</b>		<b>E</b>	<b>NOVAČ I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU GODINE</b>		
<b>031</b>	029 + 030	<b>F</b>	<b>NOVAČ I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU GODINE</b>		



**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU (DIREKTNA METODA)**  
za razdoblje

u eurima

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Opis pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće poslovno razdoblje
<b>001</b>	002 + 005	<b>A</b>	<b>NETO NOVČANI TOK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>002</b>	003 + 004	<b>I</b>	<b>Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti</b>		
003		1	Novčani primici od kupaca		
004		2	Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti		
<b>005</b>	006 + ... + 010	<b>II</b>	<b>Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti</b>		
006		1	Novčani izdaci od dobavljača		
007		2	Novčani izdaci za zaposlene		
008		3	Novčani izdaci za kamate		
009		4	Novčani izdaci za poreze		
010		5	Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti		
<b>011</b>	012 + 016	<b>B</b>	<b>NETO NOVČANI TOK OD ULAGAČKIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>012</b>	013 + 014 + 015	<b>I</b>	<b>Ukupno novčani primici od ulagačkih aktivnosti</b>		
013		1	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		
014		2	Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		
015		3	Ostali novčani primici od ulagačkih aktivnosti		
<b>016</b>	017 + 018 + 019	<b>II</b>	<b>Ukupno novčani izdaci od ulagačkih aktivnosti</b>		
017		1	Novčani izdaci od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		
018		2	Novčani izdaci od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		

019		3	Ostali novčani izdaci od ulagačkih aktivnosti		
<b>020</b>	021 + 024	<b>C</b>	<b>NETO NOVČANI TOK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>021</b>	022 + 023	<b>I</b>	<b>Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>		
022		1	Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi		
023		2	Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti		
<b>024</b>	025 + 026 + 027	<b>II</b>	<b>Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>		
025		1	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica		
026		2	Novčani izdaci za isplatu dividendi		
027		3	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		
<b>028</b>	001 + 011 + 020	<b>D</b>	<b>POVEĆANJE/ SMANJENJE NOVČANOG TOKA</b>		
<b>029</b>		<b>E</b>	<b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU GODINE</b>		
<b>030</b>	028 + 029	<b>F</b>	<b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU GODINE</b>		



