

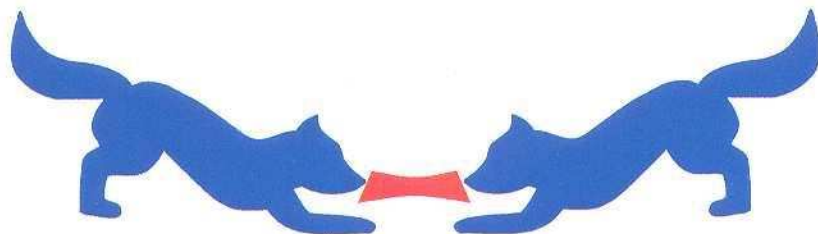
REGENERACIJA

dioničko društvo

NETKANI TEKSTIL I TEPISI
49210 ZABOK, PRILAZ DR.FRANJE TUĐMANA 15, HRVATSKA

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE

01.01.2011. – 30.09.2011.G.



Regeneracija, netkani tekstil i tepisi, d.d., sa sjedištem u Zaboku, Prilaz dr. Franje Tuđmana 15, upisana je u sudski registar pod MBS 080073891.

Osnovna djelatnost društva je proizvodnja netkanog tekstila za različite industrije, te visokokvalitetnih dizajnerskih ručnih vunениh tepiha. Tvrtka se profilirala i svoju proizvodnju usmjerila prema građevinskoj industriji, industriji namještaja, te opremanju objekata i kućanstava, a više od 75% proizvoda svoje kupce pronalazi na stranim tržištima.

Regeneracija d.d. ostvarila je u razdoblju od 01.01.2011.-30.09.2011.g. 55.488.146 kn ukupnih prihoda i 55.999.602 kn ukupnih rashoda, te gubitak u iznosu od -511.456 kn.

Na ukupan rezultat poslovanja veliki utjecaj imao je požar koji se 31.07.2011.g. dogodio u proizvodno-skladišnom prostoru Regeneracije d.d.. Požar je izazvao veliku materijalnu štetu te smanjio trenutni kapacitet proizvodnje za 50%. Krajem mjeseca listopada 2011.g. planiramo završiti obnavljanje kapaciteta proizvodnje.

Ukupan prihod u navedenom razdoblju veći je 27 % u odnosu na prošlu godinu. Povećanje prihoda posljedica je velikog povećanja ostalih poslovnih prihoda (obračun štete u požaru). Prihodi od prodaje proizvoda veći su za 4% u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog velikog povećanje u periodu prije požara.

Ukupni rashodi porasli su za 21% u odnosu na 2010. godinu, Promatrajući strukturu rashoda najviše su porasli ostali troškovi, dok je evidentan pad troškova osoblja za 11%.

Regeneraciji d.d. je zbog izbijanja požara u proizvodno-skladišnim prostorima u navedenom razdoblju poremećeno tekuće poslovanje. U narednom razdoblju nastojat ćemo kvalitetno dovršiti sve poslove na sanaciji posljedica požara kako bi u budućnosti poboljšali rezultate poslovanja.

02 **REGENERACIJA**
netkani tekstil i tepisi d.d.
Prilaz dr. Franje Tuđmana 15
ZABOK

Direktor Regeneracije d.d.

Andelko Švaljek, dipl. ing.



IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske («Narodne novine» 109/2007), Uprava je dužna pobrinuti se da se za svaku financijsku godinu sastave financijski izvještaji u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI), koje je objavio Odbor za međunarodne računovodstvene standarde, a koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu kao i rezultate njegovog poslovanja za navedeno razdoblje.

Nakon provedbe odgovarajućeg istraživanja, Uprava opravdano očekuje da će Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju financijskih izvještaja.

Odgovornost Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaća:

- odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima i
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovanje nije primjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu («Narodne novine» 109/2007). Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva, te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

U Zaboku, 27.10.2011.

02 **REGENERACIJA**
netkani tekstil i tepisi d.d.
Prilaz dr. Franje Tuđmana 15
ZABOK

Direktor/Regeneracije d.d.

Andjelko Švaljek, dipl.ing

**IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA REGENERACIJE D.D. ZABOK ZA RAZDOBLJE
01.01.2011. – 30.09.2011.G.**

Ja, Josip Kolar, dipl. oec., finansijski direktor, izjavljujem da su prema mojem najboljem saznanju tromjesečna finansijska izvješća Regeneracije d.d za razdoblje 01.01.2011. do 30.09.2011g. sastavljena uz primjenu Međunarodnih standarda finansijskog izvješćivanja, te daju cjeloviti prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitka, finansijskog položaja i poslovanja Regeneracije d.d..

U Zaboku, 27.10.2011.g.

02 **REGENERACIJA**
netkani tekstil i tepisi d.d.
Prilaz dr. Franje Tuđmana 15
ZABOK

Financijski direktor


Josip Kolar

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2011.

do

30.09.2011.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03016277

Matični broj subjekta (MBS): 080073981

Osobni identifikacijski broj (OIB): 66421949049

Tvrtna izdatelja: REGENERACIJA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 49210

ZABOK

Ulica i kućni broj: PRILAZ DR. FRANJE TUĐMANA 15

Adresa e-pošte: direktor@regeneracija.hrInternet adresa: www.regeneracija.hr

Šifra i naziv općine/grada: 519 ZABOK

Šifra i naziv županije: 2 KRAPINSKO ZAGORSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 193

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1395

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOLAR JOSIP

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 049/225902

Telefaks: 049-225926

Adresa e-pošte: josip.kolar@regeneracija.hr

Prezime i ime: ŠVALJEK ANDELKO

(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 izdatelja.

02 **REGENERACIJA**
netkani tekstil i tepisi d.d.
Prilaz dr. Franje Tuđmana 15
ZABOK

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2011.

Obveznik: REGENERACIJA d.d. ZABOK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	41.449.454	36.892.805
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. Predujmovi 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	41.430.574	36.873.954
1. Zemljište	011	1.127.495	1.127.495
2. Građevinski objekti	012	28.300.103	26.770.577
3. Postrojenja i oprema	013	12.002.976	8.619.667
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	356.215
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	18.880	18.851
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	18.880	18.851
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	8.879.869	9.650.594
I. ZALIHE (036 do 042)	035	4.460.903	4.083.300
1. Sirovine i materijal	036	2.411.736	2.193.203
2. Proizvodnja u tijeku	037	1.376.922	971.959
3. Gotovi proizvodi	038	620.976	581.530
4. Trgovačka roba	039	41.461	40.667
5. Predujmovi za zalihe	040	9.808	295.941
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.875.889	4.823.466
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	3.084.155	2.522.515
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	110.600	94.520
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	580.905	614.081
6. Ostala potraživanja	049	100.229	1.592.350
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	514.021	392.447
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	6.590	2.448
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	507.431	389.999
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	29.056	351.381
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	50.329.323	46.543.399
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	33.792.541	33.559.918

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	12.910.899	12.399.443
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	74.848.000	74.848.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	0
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	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-57.880.457	-61.937.101
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	57.880.457	61.937.101
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-4.056.644	-511.456
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	4.056.644	511.456
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	13.570.726	13.837.195
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	13.570.726	13.837.195
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	23.847.698	20.306.761
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	738.517	737.395
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	10.243.749	8.893.140
4. Obveze za predujmove	097	250.920	144.940
5. Obveze prema dobavljačima	098	7.487.781	6.905.896
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	2.448.901	1.299.999
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.660.840	2.175.377
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	16.990	150.014
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	50.329.323	46.543.399
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	33.792.541	33.559.918
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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: REGENERACIJA d.d. ZABOK

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	43.112.731	15.652.671	55.236.187	23.412.770
1. Prihodi od prodaje	112	42.584.546	15.133.435	44.358.637	12.948.382
2. Ostali poslovni prihodi	113	528.185	519.236	10.877.550	10.464.388
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	44.682.154	15.798.552	54.355.956	20.846.015
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-56.579	132.297	444.409	336.718
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	31.537.634	11.486.114	36.675.724	11.676.938
a) Troškovi sirovina i materijala	117	30.389.077	11.077.257	34.883.860	10.610.330
b) Troškovi prodane robe	118	7.395	518	96.601	30.395
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.141.162	408.339	1.695.263	1.036.213
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	9.399.481	2.932.995	8.377.949	2.645.932
a) Neto plaće i nadnice	121	5.958.671	1.881.262	5.359.892	1.695.794
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.058.162	621.182	1.797.926	572.188
c) Doprinosi na plaće	123	1.382.648	430.551	1.220.131	377.950
4. Amortizacija	124	2.179.602	720.413	2.128.346	659.257
5. Ostali troškovi	125	1.622.016	526.733	6.578.648	5.383.126
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	150.880	144.044
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	150.880	144.044
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	0	0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	506.033	148.408	251.959	59.922
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	506.033	148.408	251.959	59.922
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	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.687.195	665.764	1.643.646	597.775
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.687.195	665.764	1.643.646	597.775
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	43.618.764	15.801.079	55.488.146	23.472.692
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	46.369.349	16.464.316	55.999.602	21.443.790
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-2.750.585	-663.237	-511.456	2.028.902
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	2.028.902
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	2.750.585	663.237	511.456	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-2.750.585	-663.237	-511.456	2.028.902
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	2.028.902
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	2.750.585	663.237	511.456	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-2.750.585	-663.237	-511.456	2.028.902
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-2.750.585	-663.237	-511.456	2.028.902

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	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

Obveznik: REGENERACIJA d.d ZABOK			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-2.750.585	-511.456
2. Amortizacija	002	2.179.602	2.128.346
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	2.386.711	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	3.464.650
5. Smanjenje zaliha	005	0	1.516.032
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	1.815.728	6.597.572
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	8.064.356
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	973.806	0
3. Povećanje zaliha	010	594.820	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	1.568.626	8.064.356
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	247.102	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	1.466.784
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	416.238	2.508.920
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	416.238	2.508.920
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	1.329.520	1.306.059
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	1.329.520	1.306.059
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	1.202.861
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	913.282	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	2.805.728	829.310
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	2.805.728	829.310
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	2.128.623	324.616
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	2.128.623	324.616
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	677.105	504.694
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	10.925	240.771
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	99.685	110.610
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	10.925	240.771
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	110.610	351.381

IZVJEŠTAJ 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	74.848.000	74.848.000
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	0	0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-57.880.457	-61.937.101
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-2.750.585	-511.456
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	14.216.958	12.399.443
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
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	0	0
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0

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

U razdoblju od 01.01.2011. do 30.09.2011.g. u Regeneraciji d.d. nije bilo promjena računovodstvenih politika, podijela dionica niti otkupa vlastitih dionica.