

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA REGENERACIJE d.d.**  
**za razdoblje 01.01. do 30.09.2010.**

Poslovanje Regeneracije d.d. u razdoblju od 01.01.2010 do 30.09.2010. godine odvijalo se u uvjetima globalne financijske krize, koja je imala utjecaj na ostvarene rezultate poslovanja. Naš proizvodni program pretežito se plasira na ino tržište, a proizvodi su namijenjeni za završne radove u građevinarstvu, pomoćne materijale u autoindustriji i industriji namještaja. U odnosu na isto razdoblje prošle godine u strukturi ostvarenih prihoda od prodaje zabilježen je pad prodaje proizvoda namijenjenih autoindustriji i industriji namještaja, u korist proizvoda namijenjenih završnim radovima u građevinarstvu.

Ukupno ostvareni prihodi ( kn 43.618.764 ) manji su za 9,04% u odnosu na isto razdoblje prošle godine ( kn 47.954.200 ), dok su ukupni rashodi (46.369.349) pali za 5,15% u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine ( kn 48.888.594 ).

U strukturi ukupnih prihoda ostvareni ostali prihodi gotovo su zanemarivi, dok u prihodima od prodaje izvoz čini 81,45%.

U strukturi ukupnih rashoda materijalni troškovi porasli su za 3,24 strukturalna poena u odnosu na isto razdoblje prošle godine, troškovi osoblja pali su za 0,91; ostali vanjskih troškovi pali su za 2,8, troškovi amortizacije skoro su na istom nivou iz prošle godine, kamate i tečajne razlike porasle su za 1 strukturalni poen.

Ostvareni negativan poslovni rezultat u iznosu od kn 2.750.585 posljedica je rasta materijalnih troškova poslovanja, kao i rasta kamata i tečajnih razlika u strukturi cijene koštanja, kao i pada ostalih prihoda u strukturi ukupnih prihoda.

Iz prije navedenih podataka može se zaključiti da se Regeneracija d.d. profilirala u izvoznu tvrtku, sa promijenjenom strukturom proizvodnog programa, te da su još uvijek u toku aktivnosti oko racionalizacije proizvodnih procesa, u smislu ušteda potrošnje materijala i smanjenja otpada, kao i racionalizacije potrošnje energije.

Nadalje je prisutna financijska i likvidna napetost jer se naši izvori financiranja investicija i izvori trajnih obrtnih sredstava rješavaju kroz prodaju nekretnina koje nisu u proizvodnoj funkciji. Prodaja istih nije u kratkoročnom planu radi recesije koja je najjače prisutna na tržištu nekretnina.

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

Direktor:

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, 30.09.2010.

M.P.

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

Andelko Švaljek, dipl.ing  
Direktor

REGENERACIJA d.d.  
Prilaz dr. Franje Tuđmana 15  
49210 Zabok

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNOG  
IZVJEŠTAJA REGENERACIJE D.D. ZABOK  
za razdoblje 01.01.2010. do 30.09.2010. godine**

Ja Mirica Šalković-Novački, dipl. oec. direktorica Financijsko računovodstvenog sektora izjavljujem da prema mojem najboljem saznanju skraćeni set tromjesečnih financijskih izvještaja Regeneracije d.d. za razdoblje 01.01.2010. do 30.09.2010. sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja, daje cjeloviti prikaz imovine i obaveza, gubitka i dobitka, financijskog položaja i poslovanja Regeneracije d.d..

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

Mirica Šalković-Novački dipl.oec.  
Direktorica Financijsko-računovodstvenog sektora

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010.

do

30.09.2010.

**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.hr

Internet adresa: www.regeneracija.hr

Šifra i naziv općine/grada: 519 ZABOK

Šifra i naziv županije: 2 KRAPINSKO ZAGORSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 204  
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1395

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:


Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MIRICA ŠALKOVIĆ NOVAČKI

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 049/225925

Telefaks: 049/225926

Adresa e-pošte: mirica@regeneracija.hr

Prezime i ime: ANDELKO ŠVALJEK

(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

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

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2010.

u kunama

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>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	43.523.439	41.530.070
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	16.669	4.167
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	43.488.092	41.507.513
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	18.678	18.390
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	9.027.584	14.513.791
I. ZALIHE	<b>009</b>	5.042.102	5.599.332
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	3.461.153	8.288.116
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	436.075	515.733
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>012</b>	88.254	110.610
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	0	0
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>	0	0
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	52.551.023	56.043.861
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	29.019.290	28.409.030
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>017</b>	16.967.543	14.216.958
II. KAPITALNE REZERVE	<b>018</b>	74.848.000	74.848.000
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>019</b>	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>020</b>	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>021</b>	0	0
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>022</b>	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>023</b>	55.616.543	57.880.457
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	0	0
IX. MANJINSKI INTERES	<b>025</b>	2.263.914	2.750.585
<b>X. MANJINSKI INTERES</b>	<b>026</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	13.957.633	13.932.087
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	21.625.847	27.894.817
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	0	0
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	52.551.023	56.043.862
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	29.019.290	28.409.030
<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>	0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>	0	0

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2010. do 30.09.2010.

u kunama

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>	47.661.767	16.270.819	43.112.731	15.652.671
1. Prihodi od prodaje	036	44.633.022	15.660.992	42.584.546	15.133.435
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	3.028.745	609.827	528.185	519.236
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	47.602.226	15.995.182	44.682.154	15.798.552
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	1.416.424	470.205	0	132.297
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	0	56.579	0
3. Materijalni troškovi	042	30.249.472	10.317.284	31.537.634	11.486.114
4. Troškovi osoblja	043	10.358.381	3.485.927	9.399.481	2.932.995
5. Amortizacija	044	2.494.131	760.576	2.179.602	720.413
6. Ostali troškovi	045	3.083.818	961.190	1.622.016	526.733
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	0	0	0	0
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	292.433	13.642	506.033	148.408
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	292.433	13.642	506.033	148.408
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali finansijski prihodi	054	0	0	0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	1.286.368	310.994	1.687.195	665.764
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	1.286.368	310.994	1.687.195	665.764
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali finansijski rashodi	059	0	0	0	0
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	0	0	0	0
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	0	0	0	0
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	47.954.200	16.284.461	43.618.764	15.801.079
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	48.888.594	16.306.176	46.369.349	16.464.316
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	0	0	0	0
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	934.394	21.715	2.750.585	663.237
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	0	0	0	0
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	0	0	0	0
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	934.394	21.715	2.750.585	663.237
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)</b>					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	0	0	0	0
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070	0	0	0	0
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071	0	0	0	0
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	0	0	0	0

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2010. do 30.09.2010.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	-934.394	-2.750.585
2. Amortizacija	074	2.494.131	2.179.602
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	2.228.098	2.386.711
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	1.565.155	0
5. Smanjenje zaliha	077	1.589.805	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	0
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>6.942.795</b>	<b>1.815.728</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	0	973.806
3. Povećanje zaliha	082	0	594.820
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	0
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>0</b>	<b>1.568.626</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>6.942.795</b>	<b>247.102</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	1.932.772	416.238
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	0	0
4. Novčani primici od dividendi	090	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>1.932.772</b>	<b>416.238</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	7.706.587	1.329.520
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>7.706.587</b>	<b>1.329.520</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>5.773.815</b>	<b>913.282</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	2.048.002	2.805.728
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>2.048.002</b>	<b>2.805.728</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	3.156.808	2.128.623
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>3.156.808</b>	<b>0</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	<b>0</b>	<b>2.805.728</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>1.108.806</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	-60.174	-2.139.548
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	39.511	99.685
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	-60.174	-2.139.548
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	99.685	2.239.233

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010. do 30.09.2010.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	74.848.000	0	0	74.848.000
2. Kapitalne rezerve	118	0	0	0	0
3. Rezerve iz dobiti	119	0	0	0	0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-55.616.543	0	2.263.914	-57.880.457
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-2.263.914	0	486.671	-2.750.585
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	0	0	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0	0	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	0	0	0	0
9. Ostala revalorizacija	125	0	0	0	0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0	0	0	0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0	0	0	0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0	0	0	0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0	0	0	0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0	0	0	0
15. Ostale promjene kapitala	131	0	0	0	0
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>16.967.543</b>	<b>0</b>	<b>2.750.585</b>	<b>14.216.958</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	0	0	0	0
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	0	0	0	0

## **Bilješke uz financijske izvještaje**

U razdoblju od 01.01.2010. do 30.09.2010.godine u Regeneraciji d.d. nije bilo promjena računovodstvenih politika, podijela dionica niti otkupa vlastitih dionica. Također, nisu ostvarene bitne poslovne promjene koje bi značajno utjecale na imovinu i poslovanje društva.