

| <b>Obrazac: OP-ID-1 Opći podaci o investicijskom društvu</b>   |   |
|--|---|
| <b>NAZIV INVESTICIJKOG DRUŠTVA</b>   | MOMENTUM BROKERI d.o.o.   |
| Identifikacijski broj kod Agencije   | 5121  |
| MBS  | 2277620   |
| OIB  | 31420982754   |
| Izveštajno razdoblje   | 31.12.2010.   |
| Pojedinačni ili konsolidirani izvještaj  |   |
| Subjekti konsolidacije   |   |
| Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)  | Đodićeva 23, 10000 Zagreb   |
| Telefon i fax  | 01/6396-674, 01/6396-680  |
| E-mail adresa  | <a href="mailto:katarina.sandelic@momentum-brokeri.hr">katarina.sandelic@momentum-brokeri.hr</a>  |
| Web stranica   | <a href="http://www.momentum-brokeri.hr">www.momentum-brokeri.hr</a>  |
| Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)   | 26.09.2007.   |
| Ime i prezime predsjednika i članova Uprave  | 1. Predsjednik uprave: Vilim Klemen<br>2. Član uprave: Vilim Klemen<br>3. Član uprave: Jasmina Barković   |
| Ime i prezime predsjednika i članova Nadzornog odbora  |   |
| Broj zaposlenih  | 10  |
| Ime i prezime ovlaštenih brokera i investicijskih savjetnika   | 1. Vilim Klemen, Horvatovac 15, Zagreb, 43,61 %<br>2. Niko Delić, Redovka 5, Zagreb, 36,39 %<br>3. Željka Rubinić (broker)<br>4. Venesa Ferić (broker)  |
| Iznos temeljnog kapitala u kunama  | 2.564.700   |
| Pet najvećih dioničara/udjelničara (ime prezime adresa fizičke osobe, odnosno tvrtka i sjedište pravne osobe postotak udjela u |   |
| Naziv revizorske kuće koja je revidirala zadnji godišnji financijski izvještaj i godišnje izvješće                             | Kulić & Sperk Revizija d.o.o.   |
| Poslovna banka investicijskog društva  | 1. Hrvatska poštanska banka d.d.<br>2. SG- Splitska banka d.d.<br>3. Hypo Alpe Adria Bank d.d.<br>4. Zagrebačka banka d.d.  |
| Brojevi računa   | 1. Redovni račun 2390001-1100349392<br>Račun nalogodavaca 2390001-1300003249<br>2. Redovni račun 2330003-1100388496<br>Račun nalogodavaca 2330003-1300200679<br>3. Redovni račun 2500009-1101265787<br>Račun nalogodavaca 2500009-1301151325<br>4. Redovni račun 2360000-1102147872 |
| <b>Napomena:</b>   |   |
| Izveštavanje Investicijskih društava temeljem članka 115. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09)                  |   |
| <b>Svi iznosi upisuju se kao cjelobrojni (bez decimalnih mjesta)</b>   |   |
| Izveštajna razdoblja:  | 0   |
| <b>Izveštaj sačinjavaju obrasci:</b>   |   |
| 1. OP-ID-1 Opći podaci o investicijskom društvu  | podaci na dan sastavljanja izvještaja: 31.12  |
| 2. A-ID-2 Aktiva   | stanja na dan sastavljanja izvještaja: 31.12  |
| 3. P-ID-3 Pasiva   | stanja na dan sastavljanja izvještaja: 31.12  |
| 4. SD-ID-4 Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti  | 1.1.-31.12.   |
| 5a. NT-ID-5a Izvještaj o novčanim tokovima direktna metoda   | 1.1.-31.12.   |
| 5b. NT-ID-5b Izvještaj o novčanim tokovima indirektna metoda   | 1.1.-31.12.   |
| 6. PK-ID-6 Izvještaj o promjenama kapitala   | 1.1.-31.12.   |
| 7. B-ID-7 Bilješke   |   |

| Obrazac: A-ID-2 Aktiva  |                     |   |     |                         |  |
|---|---------------------|---|-----|-------------------------|--|
| IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU INVESTICIJSKOG DRUŠTVA na dan 31.12.2010. |                     |   |     |                         |  |
| AKTIVA  |                     |   |     |                         | <i>u kunama</i>                        |
|   | Broj pozicije       | Opis pozicije   | AOP | 31.12. prethodne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| <b>1</b>  |                     | <b>Nematerijalna, materijalna imovina i dugotrajna ulaganja (<math>\Sigma</math>AOP2 do AOP8)</b> | 1   | <b>695.881</b>          | <b>668.751</b>                         |
| a)  | 000 +..+ 005        | Dugotrajna nematerijalna imovina  | 2   | 549.287                 | 566.319                                |
| b)  | 010 +..+ 014        | Dugotrajna materijalna imovina  | 3   | 146.594                 | 102.432                                |
| c)  | 03                  | Ulaganja u zajedničke pothvate  | 4   |                         | 0                                      |
| d)  | 04                  | Ulaganja u pridružena društva   | 5   |                         |  |
| e)  | 05                  | Ulaganja u ovisna društva   | 6   |                         |  |
| f)  | 061                 | Dugotrajna imovina namijenjena prodaji  | 7   |                         |  |
| g)  | ostalo iz skupine 0 | Ostala imovina  | 8   |                         |  |
| <b>2</b>  |                     | <b>Novčana sredstva i potraživanja (<math>\Sigma</math>AOP10 do AOP15)</b>                        | 9   | <b>2.530.664</b>        | <b>1.877.562</b>                       |
| a)  | 100 +..+ 102        | Novčana sredstva  | 10  | 1.660.301               | 1.506.400                              |
| b)  | 120 +..+ 127        | Potraživanja s osnove obavljenih investicijskih   | 11  | 338.763                 | 56.848                                 |
| c)  | 150+..+153          | Zajmovi i potraživanja  | 12  | 446.000                 | 200.000                                |
| d)  | 17                  | Odgodena porezna imovina  | 13  |                         |  |
| e)  | 190                 | Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi   | 14  | 38.153                  |  |
| f)  | ostalo iz skupine 1 | Ostala potraživanja   | 15  | 47.447                  | 114.314                                |
| <b>3</b>  |                     | <b>Financijska imovina (<math>\Sigma</math>AOP17 do AOP19)</b>                                    | 16  | <b>1.923</b>            | <b>2.026</b>                           |
| a)  | 300 + ..+ 332       | Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti po FER vrijednosti kroz dobit ili gubitak      | 17  |                         |  |
| b)  | 400 +..+ 421        | Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti raspoloživi za prodaju                         | 18  | 1.923                   | 2.026                                  |
| c)  | 500+..+532          | Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti koji se drže do dospjeća                       | 19  |                         |  |
| <b>4</b>  |                     | <b>UKUPNO AKTIVA (AOP1+AOP9+AOP16)</b>  | 20  | <b>3.228.468</b>        | <b>2.548.339</b>                       |
|   |                     | <b>Izvanbilančni zapisi (AOP22+AO23)</b>  | 21  | <b>5.030.398</b>        | <b>12.191.779</b>                      |
|   |                     | Portfelj nalogodavaca   | 22  | 5.030.398               | 5.350.255                              |
|   |                     | Ostale izvanbilančne stavke   | 23  |                         | 6.841.524                              |

| Obrazac: P-ID-3 Pasiva  |                     |  |     |                         |  |
|---|---------------------|--|-----|-------------------------|--|
| IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU INVESTICIJSKOG DRUŠTVA na dan |                     |  |     |                         | 31.12.2010.                            |
| PASIVA  |                     |  |     |                         | <i>u kunama</i>                        |
|   | Broj pozicije       | Opis pozicije  | AOP | 31.12. prethodne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| <b>1</b>  |                     | <b>Kapital i rezerve</b><br>(AOP25-AOP26+AOP27+AOP28+AOP29-AOP30+ AOP31+AOP32+AOP33) | 24  | <b>2.819.131</b>        | <b>2.326.274</b>                       |
| a)  | 90                  | Temeljni (upisani) kapital   | 25  | 2.564.700               | 2.564.700                              |
| b)  | 91                  | Vlastite dionice   | 26  |                         |  |
| c)  | 92                  | Rezerve iz dobiti  | 27  |                         |  |
| d)  | 93                  | Kapitalne rezerve  | 28  |                         |  |
| e)  | 940                 | Zadržana dobit   | 29  |                         |  |
| f)  | 941                 | Preneseni gubitak  | 30  | 1.415.651               |  |
| g)  | 95                  | Dobit ili gubitak tekuće godine  | 31  | 1.670.653               | -237.957                               |
| h)  | 96                  | Revalorizacijske rezerve   | 32  | -571                    | -469                                   |
| i)  |                     | Nekontrolirajući interes   | 33  |                         |  |
| <b>2</b>  |                     | <b>Obveze</b> ( $\Sigma$ AOP35 do AOP44)   | 34  | <b>409.337</b>          | <b>222.065</b>                         |
| a)  | 200 +..+ 204        | Obveze za naknade vezane uz trgovanje financijskim instrumentima                     | 35  | 46.802                  | 13.697                                 |
| b)  | 210 +..+ 214        | Obveze za primljene kredite, zajmove i predujmove                                    | 36  |                         |  |
| c)  | 220 +..+ 224        | Obveze po izdanim financijskim instrumentima   | 37  |                         |  |
| d)  | 240 +..+ 241        | Obveze prema dobavljačima  | 38  | 149.090                 | 66.336                                 |
| e)  | 250+..+252          | Obveze prema zaposlenicima   | 39  | 55.551                  | 55.652                                 |
| f)  | 260+..+264          | Obveze za poreze i doprinose   | 40  | 140.182                 | 46.343                                 |
| g)  | 266                 | Odgodena porezna obveza  | 41  |                         |  |
| h)  | 27                  | Odgodeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja                               | 42  | 17.712                  |  |
| i)  | 28                  | Rezerviranja   | 43  |                         | 40.037                                 |
| j)  | ostalo iz skupine 2 | Ostale obveze  | 44  |                         |  |
| <b>3</b>  |                     | <b>UKUPNO PASIVA (AOP24+AOP34)</b>   | 45  | <b>3.228.468</b>        | <b>2.548.339</b>                       |
|   |                     | <b>Izvanbilančni zapisi (AOP47+AOP48)</b>  | 46  | <b>5.030.398</b>        |  |
|   |                     | Portfelj nalogodavaca  | 47  | 5.030.398               | 5.350.255                              |
|   |                     | Ostale izvanbilančne stavke  | 48  |                         | 6.841.524                              |

| Oznaka   | Dodatak bilanci                        |    |          |          |
|----------|--|----|----------|----------|
| <b>I</b> | <b>KAPITAL I REZERVE (AOP50+AOP51)</b> | 49 | <b>0</b> | <b>0</b> |
| a)       | Pripisano imateljima kapitala matice   | 50 |          |          |
| b)       | Pripisano nekontrolirajućem interesu   | 51 |          |          |

Napomena: Stavke pod brojem I.a. i I.b. popunjavaju obveznici izrade konsolidiranih godišnjih financijskih

| Obrazac: SD-ID-4 Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti                      |                     |   |     |                                 |                  |
|--|---------------------|---|-----|---------------------------------|------------------|
| IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI za razdoblje 01.01.2010.-31.12.2010. |                     |   |     |                                 | u kunama         |
|  | Broj pozicije       | Opis pozicije   | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|  | 700+...+717         | Prihodi od provizija i naknada za obavljene investicijske usluge                                | 52  | 4.276.066                       | 2.631.919        |
|  | 661+...+666         | Rashodi od provizija i naknada za obavljene investicijske usluge                                | 53  | 972.686                         | 795.399          |
| <b>1</b>   |                     | <b>Neto prihodi/rashodi od provizija i naknada (AOP52-AOP53)</b>                                | 54  | <b>3.303.380</b>                | <b>1.836.520</b> |
|  | 770                 | Realizirani dobiti financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak   | 55  |                                 |                  |
|  | 630                 | Realizirani gubici financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak   | 56  |                                 |                  |
| <b>2</b>   |                     | <b>Neto realizirani dobiti/gubici (AOP55-AOP56)</b>   | 57  | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
|  | 760                 | Nerealizirani dobiti financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak | 58  |                                 |                  |
|  | 620                 | Nerealizirani gubici financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak | 59  |                                 |                  |
| <b>3</b>   |                     | <b>Neto nerealizirani dobiti/gubici (AOP58-AOP59)</b>   | 60  | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
|  | 771                 | Realizirani dobiti financijske imovine raspoložive za prodaju                                   | 61  |                                 |                  |
|  | 631                 | Realizirani gubici financijske imovine raspoložive za prodaju                                   | 62  |                                 |                  |
| <b>4</b>   |                     | <b>Neto realizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju (AOP61-AOP62)</b>  | 63  | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
| <b>5</b>   | 622                 | <b>Neto vrijednosno usklađenje zajmova, kredita i imovine koja se drži do dospijeca</b>         | 64  |                                 |                  |
| <b>6</b>   | 634                 | <b>Ostala neto rezerviranja i vrijednosna usklađenja</b>  | 65  |                                 |                  |
|  | 72                  | Prihodi od kamata   | 66  | 20.697                          | 34.022           |
|  | 65                  | Rashodi od kamata   | 67  | 106                             | 8                |
| <b>7</b>   |                     | <b>Neto prihodi/rashodi od kamata (AOP66-AOP67)</b>   | 68  | <b>20.591</b>                   | <b>34.014</b>    |
|  | 75                  | Pozitivne tečajne razlike   | 69  | 4.856                           | 19.191           |
|  | 64                  | Negativne tečajne razlike   | 70  | 28.734                          | 6.509            |
| <b>8</b>   |                     | <b>Neto tečajne razlike (AOP69-AOP70)</b>   | 71  | <b>-23.878</b>                  | <b>12.682</b>    |
|  | 73                  | Prihodi od dividendi, udjela u dobiti i ostalih vrijednosnih papira                             | 72  | 210                             | 238              |
|  | ostalo iz skupine 7 | Ostali prihodi  | 73  | 1.850                           | 12.410           |
| <b>9</b>   |                     | <b>Ukupno ostali prihodi (AOP72+AOP73)</b>  | 74  | <b>2.060</b>                    | <b>12.648</b>    |
|  | 610                 | Amortizacija  | 75  | 158.241                         | 216.996          |
|  | 600                 | Troškovi zaposlenika  | 76  | 787.713                         | 1.253.954        |
|  | ostalo iz skupine 6 | Ostali rashodi  | 77  | 613.485                         | 662.871          |
| <b>10</b>  |                     | <b>Ukupno ostali rashodi (AOP75+AOP76+AOP77)</b>  | 78  | <b>1.559.439</b>                | <b>2.133.821</b> |
| <b>11</b>  |                     | <b>Ukupni prihodi</b>   | 79  | <b>4.303.679</b>                | <b>2.697.780</b> |
| <b>12</b>  |                     | <b>Ukupni rashodi</b>   | 80  | <b>2.560.965</b>                | <b>2.935.737</b> |
|  | 80                  | Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP79-AOP80)  | 81  | <b>1.742.714</b>                | <b>-237.957</b>  |
|  | 81                  | Porez na dobit  | 82  | 72.061                          |                  |
| <b>13</b>  |                     | <b>Dobit ili gubitak</b>  | 83  | <b>1.670.653</b>                | <b>-237.957</b>  |
| a)   |                     | Pripisano imateljima kapitala matice  | 84  |                                 |                  |
| b)   |                     | Pripisano nekontrolirajućem interesu  | 85  |                                 |                  |
| <b>14</b>  |                     | <b>Ostala sveobuhvatna dobit (Σ AOP87 do AOP92)</b>   | 86  | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
| a)   |                     | Promjene revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalne imovine)     | 87  |                                 |                  |
| b)   |                     | primanja  | 88  |                                 |                  |
| c)   |                     | Dobici ili gubici proizašli iz preračunavanja financijskih izvještaja inozemnog poslovanja      | 89  |                                 |                  |
| d)   |                     | prodaju   | 90  |                                 |                  |
| e)   |                     | Dobici/gubici od instrumenta zaštite novčanog toka  | 91  |                                 |                  |
| f)   |                     | Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobiti  | 92  |                                 |                  |
| <b>15</b>  |                     | <b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP83+AOP86)</b>  | 93  | <b>1.670.653</b>                | <b>-237.957</b>  |
| a)   |                     | Pripisano imateljima kapitala matice  | 94  |                                 |                  |
| b)   |                     | Pripisano nekontrolirajućem interesu  | 95  |                                 |                  |
| <b>16</b>  |                     | <b>Reklasifikacijske usklade</b>  | 96  |                                 |                  |

Napomena: Stavke pod brojem 13.a., 13.b., 15.a. i 15.b. popunjavaju obveznici izrade konsolidiranih godišnjih financijskih

**Obrazac: NT-ID-5a Izvještaj o novčanim tokovima direktna metoda**
**IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA 31.12.2010.**

|          |   |     | <i>u kunama</i>                 |                  |
|----------|---|-----|---------------------------------|------------------|
|          | Opis pozicije   | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| <b>1</b> | <b>Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti</b>   | 97  | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
|          | Primici s osnove obavljenih investicijskih usluga   | 98  |                                 |                  |
|          | Primici s osnove obavljenih pomoćnih usluga   | 99  |                                 |                  |
|          | Izdaci za naknade i ostale pristojbe vezane uz trgovanje financijskim instrumentima                     | 100 |                                 |                  |
|          | Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak                        | 101 |                                 |                  |
|          | Izdaci za kupnju financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak                          | 102 |                                 |                  |
|          | Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju   | 103 |                                 |                  |
|          | Izdaci za kupnju financijske imovine raspoložive za prodaju   | 104 |                                 |                  |
|          | Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja  | 105 |                                 |                  |
|          | Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja   | 106 |                                 |                  |
|          | Primici od ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospjeća                                      | 107 |                                 |                  |
|          | Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospjeća                                       | 108 |                                 |                  |
|          | Novac isplaćen dobavljačima   | 109 |                                 |                  |
|          | Novac isplaćen zaposlenicima  | 110 |                                 |                  |
|          | Primici od kamata   | 111 |                                 |                  |
|          | Izdaci od kamata  | 112 |                                 |                  |
|          | Primici od dividendi  | 113 |                                 |                  |
|          | Plaćen porez na dobit   | 114 |                                 |                  |
|          | Plaćeni ostali porezi i doprinosi   | 115 |                                 |                  |
|          | Ostali primici iz poslovnih aktivnosti  | 116 |                                 |                  |
|          | Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti   | 117 |                                 |                  |
| <b>2</b> | <b>Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti</b>  | 118 | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
|          | Izdaci za kupnju materijalne i nematerijalne imovine  | 119 |                                 |                  |
|          | Primici od prodaje materijalne i nematerijalne imovine  | 120 |                                 |                  |
|          | Izdaci od ulaganja u zajedničke pothvate, pridružena i ovisna društva                                   | 121 |                                 |                  |
|          | Primici od prodaje ulaganje u zajedničke pothvate, pridružena i ovisna društva                          | 122 |                                 |                  |
|          | Ostali primici iz investicijskih aktivnosti   | 123 |                                 |                  |
|          | Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti  | 124 |                                 |                  |
| <b>3</b> | <b>Neto novčani tijek od financijskih aktivnosti</b>  | 125 | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
|          | Primici od emitiranja dioničkog kapitala i ostale uplate vlasnika investicijskog društva                | 126 |                                 |                  |
|          | Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkupa udjela  | 127 |                                 |                  |
|          | Isplata dividendi ili udjela u dobiti   | 128 |                                 |                  |
|          | Primici od kredita  | 129 |                                 |                  |
|          | Izdaci za otplatu primljenih kredita  | 130 |                                 |                  |
|          | Primici po izdanim financijskim instrumentima   | 131 |                                 |                  |
|          | Izdaci po izdanim financijskim instrumentima  | 132 |                                 |                  |
|          | Ostali primici iz financijskih aktivnosti   | 133 |                                 |                  |
|          | Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti  | 134 |                                 |                  |
| <b>4</b> | <b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>  | 135 |                                 |                  |
| <b>5</b> | <b>Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP97+AOP118+AOP125+AOP135)</b> | 136 | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |
| <b>6</b> | <b>Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>                                      | 137 |                                 |                  |
| <b>7</b> | <b>Novac i novčani ekvivalenti na izvještajni datum (AOP136+AOP137)</b>                                 | 138 | <b>0</b>                        | <b>0</b>         |

| <b>Obrazac: NT-ID-5b Izvještaj o novčanim tokovima indirektna metoda</b> |   |            |  |                         |
|--|---|------------|--|-------------------------|
| <b>IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA 31.12.2010.</b>                         |   |            | <i>u kunama</i>                        |                         |
|  | <b>Opis pozicije</b>  | <b>AOP</b> | <b>Isto razdoblje prethodne godine</b> | <b>Tekuće razdoblje</b> |
| <b>1</b>   | <b>Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti</b>   | 139        | <b>1.689.778</b>                       | <b>290.965</b>          |
|  | Dobit ili gubitak prije oporezivanja  | 140        | 1.670.653                              | -237.957                |
|  | Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                       | 141        | 158.241                                | 216.996                 |
|  | Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi  | 142        |  |                         |
|  | Rezerviranja  | 143        |  | 40.037                  |
|  | Prihodi od kamata   | 144        |  |                         |
|  | Rashodi od kamata   | 145        |  |                         |
|  | Umanjenje imovine   | 146        |  |                         |
|  | Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove obavljenih investicijskih usluga                        | 147        | -327.910                               | 281.915                 |
|  | Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja  | 148        | -18.328                                | -28.715                 |
|  | Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili                         | 149        |  |                         |
|  | Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoloživa za prodaju                                    | 150        |  | -103                    |
|  | Povećanje/smanjenje financijske imovine koja se drži do dospeljeka                                | 151        |  |                         |
|  | Povećanje/smanjenje zajmova i potraživanja  | 152        |  | 246.000                 |
|  | Primici od kamata   | 153        |  |                         |
|  | Izdaci od kamata  | 154        |  |                         |
|  | Primici od dividendi  | 155        |  |                         |
|  | Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive   | 156        |  |                         |
|  | Povećanje/smanjenje obveza za naknade vezane uz trgovanje financijskim instrumentima              | 157        |  | -33.105                 |
|  | Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima   | 158        | 59.130                                 | -82.755                 |
|  | Povećanje/smanjenje obveza prema zaposlenicima  | 159        | 31.519                                 | 101                     |
|  | Povećanje/smanjenje obveza za poreze i doprinose  | 160        | 122.953                                | -93.839                 |
|  | Povećanje/smanjenje ostalih obveza  | 161        | -4.254                                 | -17.712                 |
|  | Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive   | 162        | -2.226                                 | 102                     |
|  | Plaćen porez na dobit   | 163        |  |                         |
| <b>2</b>   | <b>Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti</b>  | 164        | <b>-198.949</b>                        | <b>-189.865</b>         |
|  | Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu  | 165        | -51.049                                | -38.818                 |
|  | Povećanje/smanjenje ulaganja u nematerijalnu imovinu  | 166        | -147.900                               | -151.047                |
|  | Povećanje/smanjenje ulaganja u zajedničke pothvate, pridružena i ovisna                           | 167        |  |                         |
|  | Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja   | 168        |  |                         |
| <b>3</b>   | <b>Neto novčani tijek od financijskih aktivnosti</b>  | 169        | <b>-387.257</b>                        | <b>-255.001</b>         |
|  | Povećanje/smanjenje obveza za primljene kredite, zajmove i predujmove                             | 170        | -999.017                               |                         |
|  | Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima                                  | 171        |  |                         |
|  | Povećanje/smanjenje obveza za izdane podređene instrumente  | 172        |  |                         |
|  | Primici od emitiranja dioničkog kapitala i ostale uplate vlasnika investicijskog društva          | 173        | 611.760                                |                         |
|  | Isplata dividendi ili udjela u dobiti   | 174        |  | -255.001                |
|  | Povećanje/smanjenje ostalih stavki  | 175        |  |                         |
| <b>4</b>   | <b>Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP139+AOP164+AOP169)</b> | 176        | <b>1.103.572</b>                       | <b>-153.901</b>         |
| <b>5</b>   | <b>Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>                                | 177        | 3.711                                  | 1.660.301               |
| <b>6</b>   | <b>Novac i novčani ekvivalenti na izvještajni datum (AOP176+AOP177)</b>                           | 178        | <b>1.107.283</b>                       | <b>1.506.400</b>        |

| <b>Obrazac: PK-ID-6 Izvještaj o promjenama kapitala</b><br><b>IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA</b> |                                 |                  |                   |   |                                      |   |                                 |  |                          |
|---|---------------------------------|------------------|-------------------|---|--------------------------------------|---|---------------------------------|--|--------------------------|
|   |                                 |                  |                   |   |                                      |   |                                 |  | <i>u kunama</i>          |
| Opis pozicije   | Raspodjeljivo vlasnicima matice |                  |                   |   |                                      |   |                                 | Raspodjeljivo nekontrolirajućim interesima | Ukupno kapital i rezerve |
|   | Upisani kapital                 | Rezerve kapitala | Rezerve iz dobiti | Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja) | Zadržana dobit ili preneseni gubitak | Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | Ostale revalorizacijske rezerve |  |                          |
| <b>Stanje 01. siječnja prethodne godine</b>   | 1.100.000                       |                  |                   |   | -1.415.651                           | -1.095  |                                 |  | -316.746                 |
| Promjena računovodstvenih politika  |                                 |                  |                   |   |                                      |   |                                 |  |                          |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja  |                                 |                  |                   |   |                                      |   |                                 |  |                          |
| <b>Stanje 01. siječnja prethodne god. (prepravljeno)</b>  | <b>1.100.000</b>                |                  |                   |   | <b>-1.415.651</b>                    | <b>-1.095</b>   |                                 |  | <b>-316.746</b>          |
| Dobit ili gubitak razdoblja   |                                 |                  |                   | 1.670.653                                   |                                      |   |                                 |  | 1.670.653                |
| Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju                     |                                 |                  |                   |   |                                      | 524   |                                 |  | 524                      |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala  |                                 |                  |                   |   |                                      |   |                                 |  |                          |
| <b>Ukupno nevlasničke promjene kapitala (prethodno razdoblje)</b>                                 |                                 |                  |                   |   |                                      |   |                                 |  |                          |
| Povećanje/smanjenje upisanog kapitala   | 1.464.700                       |                  |                   |   |                                      |   |                                 |  | 1.464.700                |
| Ostale uplate vlasnika  |                                 |                  |                   |   |                                      |   |                                 |  |                          |
| Isplata udjela u dobiti/dividenda   |                                 |                  |                   |   |                                      |   |                                 |  |                          |
| Ostale raspodjele vlasnicima  |                                 |                  |                   |   |                                      |   |                                 |  |                          |
| <b>Stanje na zadnji dan</b>   | <b>2.564.700</b>                |                  |                   | <b>1.670.653</b>                            | <b>-1.415.651</b>                    | <b>-571</b>   |                                 |  | <b>2.819.131</b>         |
| <b>Stanje 01. siječnja tekuće godine</b>  | <b>2.564.700</b>                |                  |                   |   | <b>255.002</b>                       | <b>-571</b>   |                                 |  | <b>2.819.131</b>         |

|   |           |  |  |          |          |      |  |  |           |
|---|-----------|--|--|----------|----------|------|--|--|-----------|
| Promjena računovodstvenih politika  |           |  |  |          |          |      |  |  |           |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja  |           |  |  |          |          |      |  |  |           |
| <b>Stanje 01. siječnja tekuće god. (prepravljeno)</b>                         | 2.564.700 |  |  |          | 255.002  | -571 |  |  | 2.819.131 |
| Dobit ili gubitak razdoblja   |           |  |  | -237.957 |          |      |  |  | -237.957  |
| Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju |           |  |  |          |          | 102  |  |  | 102       |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala  |           |  |  |          |          |      |  |  |           |
| <b>Ukupno nevlasničke promjene kapitala</b>                                   |           |  |  |          |          |      |  |  |           |
| Povećanje/smanjenje upisanog kapitala   |           |  |  |          |          |      |  |  |           |
| Ostale uplate vlasnika  |           |  |  |          |          |      |  |  |           |
| Isplata udjela u dobiti/dividenda   |           |  |  |          | -255.001 |      |  |  | -255.001  |
| Ostale raspodjele vlasnicima  |           |  |  |          |          |      |  |  |           |
| <b>Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja</b>                            | 2.564.700 |  |  | -237.957 |          | -469 |  |  | 2.326.275 |

| Obrazac: B-ID-7 Bilješke |   |  |
|--------------------------|---|--|
| 1.                       | Izjava o sukladnosti s MSFI   | Osnove računovodstvene politike kod sastavljanja financijskog izvještaja za 2010. godinu definirane su Odlukom o računovodstvenim politikama donesenom u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.  |
| 2.                       | Sažetak primijenjenih računovodstvenih politika   | Prihodi i rashodi priznaju se u trenutku nastanka. Potraživanje i obveze iskazuju se u nominalnom iznosu temeljem vjerodostojne dokumentacije. Dugotrajna imovina početno se iskazuje po trošku nabave, a amortizacija se obračunava po linearnoj metodi i iskazuje u računu dobiti i gubitka. |
| 3.                       | Informacije koje potkrepljuju stavke prikazane u financijskim izvještajima  |  |
| 4.                       | Klasifikacija financijske imovine i financijskih obveza   |  |
| 5.                       | Izloženost kreditnom riziku financijske imovine i financijskih obveza klasificiranih kao zajmovi i potraživanja po fer vrijednosti kroz RDG |  |
| 6.                       | Iznos promjene fer vrijednosti koja se može pripisati promjeni kreditnog rizika   |  |
| 7.                       | Reklasifikacija financijskog sredstva u imovinu   |  |
| 8.                       | Imovina koja se prestaje priznavati:  |  |
| 9.                       | Financijska imovina založena kao osiguranje za plaćanje stvarnih ili nepredviđenih obveza (kolateral)                                       |  |
| 10.                      | Fer vrijednost kolaterala u posjedu, fer vrijednost prodanog ili ponovo založenog kolaterala, te obveza povrata                             |  |
| 11.                      | Umanjenja za kreditne gubitke   |  |
| 12.                      | Instrumenti koji sadrže i komponentu obveze i komponentu kapitala   |  |
| 13.                      | Obveze po zajmovima   |  |
| 14.                      | Vrste zaštite (fer vrijednosti, novčanog toka i neto ulaganja u inozemno poslovanje)  |  |
| 15.                      | Fer vrijednost klase financijske imovine i klase financijskih obveza  |  |
| 16.                      | Informacije za ocjenu vrste i dosega rizika   |  |
| 17.                      | Imovina stečena posjedom kolaterala kao instrumenta osiguranja  |  |
| 18.                      | Transakcije s povezanim osobama   |  |