

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA REGENERACIJE d.d.
ZA RAZDOBLJE 01.01.2009. DO 31.12.2009. I 4. TROMJESEČJE 2009. GODINE**

Poslovanje Regeneracije d.d. u razdoblju 01.01. do 31.12.2009. 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.

Ukupni prihod ostvaren je sa kn 64.905.000,00; što u odnosu na prošlu godinu znači povećanje za 6,66%, dok su ukupni rashodi ostvareni sa kn 66.652.000,00, ili smanjenje za 2,4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvareni negativan poslovni rezultat u iznosu od kn 1.747.000,00 manji je za 76,52% u odnosu na prethodnu godinu. Rast ukupnog prihoda uz smanjenje ukupnih troškova još uvijek nije dovoljan za ostvarenje pozitivnog financijskog rezultata, jer je promjena strukture proizvodnog programa uzrokovala i promjenu strukture cijene koštanja.

Regeneracija d.d. se već niz godina nalazi u procesu financijskog i proizvodnog restrukturiranja, te su i nadalje u toku aktivnosti oko racionalizacije proizvodnih procesa kroz rekonstrukcije proizvodnih linija radi povećanja količinske produktivnosti, te ušteda i racionalizacije potrošnje energije, kao i potrošnje sirovina i materijala.

Izvori financiranja investicija, i izvori trajnih obrtnih sredstava rješavaju se kroz prodaju nekretnina koje nisu u proizvodnoj funkciji.

Dioničko društvo još uvijek raspolaže resursima koji nisu u proizvodnoj funkciji, a opterećuju cijenu koštanja sa fiksnim troškovima. Prodaja istih nije u kratkoročnom planu radi recesije koja je najjače prisutna na tržištu nekretninama.

Financijski izvještaji za 4. tromjesečje 2009. nisu revidirani i mogu se smatrati privremenim, do izrade Godišnjeg izvješća do dana 30.04.2010. Odstupanja se mogu očekivati za iznose završnih vrijednosnih usklađenja sredstava i izvora sredstava.

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

Direktor

Andelko Švaljek, dipl. ing.

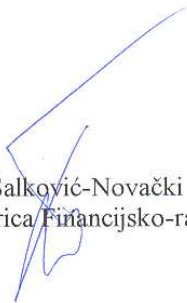
**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNOG
FINANCIJSKOG IZVJEŠTAJA REGENERACIJE D.D. ZABOK
ZA RAZDOBLJE 01.01. 2009. DO 31.12.2009.**

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 01.01.2009. do 31.12.2009. godine sastavljenih uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja, daje cjeloviti prikaz imovine i obaveza, gubitka i dobitka, financijskog položaja i poslovanja Regeneracije d.d..

Napominjem da se u financijskom izvještaju za 4. tromjesečje radi o privremenim , nerevidiranim podacima, stoga se mogu očekivati odstupanja u završnom godišnjem izvješću za iznose završnih vrijednosnih usklađenja sredstava i izvora sredstava.

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

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



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 dogleđno 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, 30.01.2010.

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

Anđelko Švaljek, dipl.ing
Direktor

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

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2009

do

31.12.09.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB):	03016277	
Matični broj subjekta (MBS):	080073981	
Osobni identifikacijski broj (OIB):	66421949049	
Tvrtka izdavateljca:	REGENERACIJA d.d.	
Pošanski 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	
Konsolidirani izvještaj:	NE	
Tvrtke 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 ovlaštena 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 31.12.2009.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	47.611	43.524
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	33	17
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	47.559	43.488
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	19	19
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	10.375	9.161
I. ZALIHE	009	6.139	5.027
II. POTRAŽIVANJA	010	3.619	3.610
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	519	436
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	98	88
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	0	0
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	57.986	52.685
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	29.402	29.121
AKTIVA - UKUPNO			
A) KAPITAL I REZERVE	017	19.232	17.484
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	74.848	74.848
II. KAPITALNE REZERVE	019	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	022	0	0
VI. PRENESENI GUBITAK	023	48.175	55.617
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	7.441	1.747
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	15.913	13.958
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	22.841	21.243
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	0	0
F) UKUPNO – PASIVA	031	57.986	52.685
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	29.402	29.121
PASIVA - UKUPNO			
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	034	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.2009 do 31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	60.460	11.612	64.501	16.839
1. Prihodi od prodaje	036	53.427	10.781	59.463	14.830
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	7.033	831	5.038	2.009
II. POSLOVNI RASHODI	039	66.348	18.828	64.642	17.040
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	435	265	1.354	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	0	0	62
3. Materijalni troškovi	042	38.948	10.247	41.938	11.688
4. Troškovi osoblja	043	16.562	4.172	13.666	3.308
5. Amortizacija	044	3.735	918	3.235	741
6. Ostali troškovi	045	6.668	3.226	4.449	1.365
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	389	161	404	112
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	389	161	404	112
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	1.942	651	2.010	724
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	1.942	651	2.010	724
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	059	0	0	0	0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	0	0	0	0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0	0	0	0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	60.849	11.773	64.905	16.951
VIII. UKUPNI RASHODI	063	68.290	19.479	66.652	17.764
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	0	0	0	0
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	7.441	7.706	1.747	813
XI. POREZ NA DOBIT	066	0	0	0	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	0	0	0	0
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	7.441	7.706	1.747	813
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
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 01.01.2009 do 31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-7.441	-1.747
2. Amortizacija	074	3.735	3.235
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	73	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	1.849	10
5. Smanjenje zaliha	077	1.331	1.113
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	-453	2.611
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	2.032
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	0	0
3. Povećanje zaliha	082	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	0	2.032
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	-453	579
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	708	852
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
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	708	852
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	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	708	852
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
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	2.933	434
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	2.933	434
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	3.154	1.874
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
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	3.154	1.874
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	221	1.440
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	34	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	0	9
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	63	97
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	34	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	9
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	97	88

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2009 do 31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	74.848	0	0	74.848
2. Kapitalne rezerve	118	0	0	0	0
3. Rezerve iz dobiti	119	0	0	0	0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-48.175	0	7.441	-55.616
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-7.441	5.693	0	-1.748
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
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	19.232	5.693	7.441	17.484
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	000	000	0	0
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	000	000	0	0

Bilješke uz financijske izvještaje

U razdoblju od 01.01.2009. do 31.12.2009. u Regeneraciji d.d. nije bilo promjena računovodstvenih politika, podjela dionica, niti otkupa vlastitih dionica.