

**TROMJESEČNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA PERIOD OD 01.05.2020. DO 31.10.2020.**

U Koprivnici, studeni 2020. godine

**MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U PERIODU
SVIBANJ 2020. - LISTOPAD 2020. GODINE**

U periodu od svibnja 2020. do listopada 2020. godine ostvarena je količinska prodaja od 24.796 tisuća m² ambalaže od valovitog kartona što je manje od planirane prodaje za 9,5 %. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine zabilježen je pad u količini prodane ambalaže od 12,7 %.

U promatranom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u visini od 64.156 tisuća kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine smanjenje od 12.565 tisuća kuna.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi od 58.876 tisuća kuna, što je za 8.928 tisuća kuna manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarena je dobit prije oporezivanja u iznosu od 5.281 tisuću kuna, što je smanjenje od 3.637 tisuća kuna u odnosu na prethodno razdoblje.

Unatoč pojačanoj izloženosti riziku likvidnosti u okruženju, Društvo svoje obveze podmiruje u rokovima. Društvo je izloženo riziku promjene tečajeva stranih valuta koji se očituje kroz naplatu potraživanja iz inozemstva te kroz podmirivanje obveza prema inozemnim dobavljačima. Društvo nije imalo značajnih problema s likvidnošću i naplatom potraživanja iako je na tržištu i kod kupaca i dalje izražen problem u prikupljanju izvora sredstava.

Uprava i poslovodstvo Društva kontinuirano radi na prilagodbama poslovanja i rezultata Društva novim tržišnim uvjetima kroz unapređenje efikasnosti poslovnih procesa društva, smanjenju troškova poslovanja, povećanju likvidnosti te razvoju novih tržišta i ponuda.

Društvo je 02. svibnja 2016. godine na propisan način obavijestilo javnost o promjeni poreznog razdoblja - poslovne godine koja započinje 01. svibnja tekuće kalendarske godine i završava 30. travnja slijedeće kalendarske godine. Promjena poreznog razdoblja primjenjuje se od 01. svibnja 2016. godine.

Tijekom razdoblja epidemije i pandemije virusa COVID 19, u svim poslovnim aktivnostima i procesima, posebice u odnosu na provedbu mjera izdanih od Nacionalnog stožera civilne zaštite Republike Hrvatske, management Društva osigurao je za sve zaposlenike, poslovne partnere i sve ostale osobe koje su u poslovnim odnosima obavljale neophodne poslovne aktivnosti sve potrebne mjere zaštite sa hodogramima propisanih poslovnih ponašanja te se na taj način osigurao kontinuitet rada i poslovanja svih dana pandemije bez ijednog zaposlenika sa simptomima zaraze virusom COVID-19.

U sadašnjem trenutku i nepredvidivim daljnjim kretanjima vezano za virus COVID-19 nije moguće predvidjeti budući utjecaj na poslovanje, čimbenike i financijsku situaciju Izdavatelja u narednom razdoblju.

Izdavatelj će i nadalje budno pratiti daljnji razvoj situacije vezano na virus COVID-19 na domaćoj i globalnoj razini i poduzimat sve potrebne aktivnosti te se pridržavati svih objavljenih preporuka vezano za smanjenje rizika širenja virusa COVID-19 i očuvanje stabilnosti i kontinuiteta poslovanja.

KOMENTAR IZNOSA I PROMJENA U FINANCIJSKIM IZVJEŠTAJIMA ZA PERIOD OD SVIBNJA 2020. DO LISTOPADA 2020. GODINE

PRIHODI

U periodu od svibnja 2020. do listopada 2020. godine ostvaren je ukupni prihod u visini od 64.156 tisuća kuna.

Prihodi od prodaje Društva u šest mjeseci iznose 62.143 tisuća kuna te su za 13.031 tisuću kuna manji nego u prethodnom razdoblju. Njihov udio u ukupnom prihodu doseže 96,86 %. Udio prihoda od prodaje u zemlji iznosi 65,68 % dok prihodi od prodaje u inozemstvu čine 31,18 % ukupnih prihoda.

Ostali poslovni prihodi čine 1,98 % ukupnih prihoda i manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

RASHODI

U periodu od svibnja 2020. do listopada 2020. godine ostvareni su ukupni rashodi od 58.876 tisuća kuna.

U strukturi ukupnih troškova materijalni troškovi čine 71,56 % te su za 8.784 tisuća kuna manji nego u prethodnom razdoblju.

U promatranom razdoblju troškovi zaposlenih čine 14,43 %, a financijski troškovi čine 1,30 % ukupnih troškova. U odnosu na prethodno razdoblje zabilježen je rast u troškovima zaposlenih kao i u financijskim troškovima.

DOBIT/GUBITAK

Ostvarena je dobit prije oporezivanja u prvih šest mjeseci poslovne godine 2020/2021 i ona iznosi 5.281 tisuću kuna. Operativna dobit ima tendenciju pada.

U tekućem razdoblju odvijale su se uobičajene transakcije unutar povezanih poduzeća.

Predsjednica Uprave:

Ana Soldo

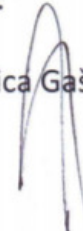
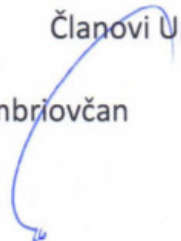


BILOKALNIK-IPA d.d.
KOPRIVNICA, Dravska ulica 19

Članovi Uprave:

Leo Imbriovčan

Ivica Gašparić



**IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA**

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) i Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) te su u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske.

Financijski izvještaji za razdoblje 01.05.2020. do 31.10.2020. godine pružaju istinit i vjeran prikaz financijskog položaja Društva te rezultata njegova poslovanja i novčanih tijekova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

Poslovna godina Društva nije jednaka kalendarskoj, te Društvo prema uputama HANFE prikazuje vrijednosti za kvartale poslovne godine.

Predsjednica Uprave:

Ana Soldo



BILOKALNIK-IPA d.d.
KOPRIVNICA, Dravska ulica 19

Članovi Uprave:

Leo Imbriovčan



Ivica Gašparić



Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.5.2020

do

31.10.2020

Godina:

2020

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03040356

Oznaka matične države

članice izdatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

010003021

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

29531974087

LEI:

7478000090B81WX0Z945

Šifra
ustanove:

1196

Tvrtka izdatelja: BILOKALNIK-IPA d.d.

Poštanski broj i mjesto:

48000

Koprivnica

Ulica i kućni broj:

Dravska ulica 19

Adresa e-pošte:

bilokalnik.ipa@bilokalnik.hr

Internet adresa:

www.bilokalnik.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

160

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Kovač Tanja

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

048/639-602

Adresa e-pošte:

tanja.kovac@bilokalnik.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILOKALNIK-IPA d.d.
KOPRIVNICA, Dravska ulica 19

BILANCA
stanje na dan 31.10.2020.

u kunama

Obveznik: BILOKALNIK-IPA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	79.067.090	78.371.272
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	73.393	50.549
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	73.393	50.549
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 (AOP 011 do 019)	010	77.455.225	76.804.509
1. Zemljište	011	3.845.590	3.845.590
2. Građevinski objekti	012	30.643.756	29.972.942
3. Postrojenja i oprema	013	24.383.876	22.289.333
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	918.113	770.170
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.216.710	494.907
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.969.549	14.225.049
8. Ostala materijalna imovina	018	1.928.836	1.657.723
9. Ulaganje u nekretnine	019	3.548.795	3.548.795
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	229.087	206.829
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	59.087	53.829
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	170.000	153.000
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	1.309.385	1.309.385
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	127.007.674	123.282.064
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	10.930.461	8.252.308
1. Sirovine i materijal	039	8.947.799	6.447.485
2. Proizvodnja u tijeku	040	317.649	429.088
3. Gotovi proizvodi	041	1.605.034	1.360.805
4. Trgovačka roba	042	59.979	14.930
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	43.569.699	34.185.900
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	9.351.348	6.504.483
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	31.057.328	24.553.485
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	1.080	4.645
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	251.214	214.558
6. Ostala potraživanja	052	2.908.729	2.908.729
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	10.006.378	10.008.748
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0

BILANCA
stanje na dan 31.10.2020.

u kunama

Obveznik: BILOKALNIK-IPA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	10.000.000	10.000.000
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	6.378	8.748
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	62.501.136	70.835.108
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	426.644	327.424
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	206.501.408	201.980.760
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	22.861.997	24.216.442
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	162.135.257	167.416.059
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	149.874.600	149.874.600
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	2.211.384	2.211.384
1. Zakonske rezerve	071	2.347.576	2.347.576
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	-136.192	-136.192
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	0	10.049.273
1. Zadržana dobit	082	0	10.049.273
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	10.049.273	5.280.802
1. Dobit poslovne godine	085	10.049.273	5.280.802
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	946.208	946.208
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	946.208	946.208
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	1.350.852	1.117.766
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0	0
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	1.350.852	1.117.766
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0

BILANCA
stanje na dan 31.10.2020.

u kunama

Obveznik: BILOKALNIK-IPA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	41.185.253	31.720.810
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	22.418.010	15.581.913
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	119.777	25.859
8. Obveze prema dobavljačima	115	15.406.311	13.665.338
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.033.736	1.102.365
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	1.582.031	738.671
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	625.388	606.664
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	883.838	779.917
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	206.501.408	201.980.760
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	22.861.997	24.216.442

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.05.2020. do 31.10.2020.

u kunama

Obveznik: BILOKALNIK-IPA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	76.472.424	37.022.554	63.414.170	31.604.740
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	8.771.736	5.151.667	4.890.108	2.864.670
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	66.401.741	31.161.052	57.252.829	28.115.556
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	9.237	7.068	53.853	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	419.879	263.858	275.419	131.171
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	869.831	438.909	941.961	493.343
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	67.306.625	32.469.787	58.111.010	28.771.433
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	113.756	215.736	132.790	-159.617
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	50.915.354	24.195.825	42.131.573	21.112.364
a) Troškovi sirovina i materijala	134	44.536.385	21.048.315	36.350.125	18.419.773
b) Troškovi prodane robe	135	901.855	466.344	816.068	269.962
c) Ostali vanjski troškovi	136	5.477.114	2.681.166	4.965.380	2.422.629
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	8.383.438	4.210.303	8.494.479	4.162.129
a) Neto plaće i nadnice	138	5.383.887	2.702.542	5.438.109	2.668.087
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	1.866.784	938.951	1.901.674	930.259
c) Doprinosi na plaće	140	1.132.767	568.810	1.154.696	563.783
4. Amortizacija	141	3.074.264	1.549.063	3.207.257	1.595.891
5. Ostali troškovi	142	3.797.044	1.759.404	3.345.979	1.665.804
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	28.944	25.818	19.528	12.242
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	28.944	25.818	19.528	12.242
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	993.825	513.638	779.404	382.620
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	249.214	84.680	742.292	238.225
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	174.800	87.400
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	115.612	32.167	187.043	99.327
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	9.974	4.633	513	258
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	123.628	47.880	379.936	51.240
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	497.236	228.026	764.650	290.614
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	52.917	49.581	79.031	65.208
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	60.447	36.878	77.372	36.960
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	383.872	141.567	608.247	188.446
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	76.721.638	37.107.234	64.156.462	31.842.965
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	67.803.861	32.697.813	58.875.660	29.062.047
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	8.917.777	4.409.421	5.280.802	2.780.918
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	8.917.777	4.409.421	5.280.802	2.780.918
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	8.917.777	4.409.421	5.280.802	2.780.918
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	8.917.777	4.409.421	5.280.802	2.780.918

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.05.2020. do 31.10.2020.

u kunama

Obveznik: BILOKALNIK-IPA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	8.917.777	4.409.421	5.280.802	2.780.918
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	8.917.777	4.409.421	5.280.802	2.780.918
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.05.2020. do 31.10.2020.

u kunama

Obveznik: BILOKALNIK-IPA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	8.917.777	5.280.802
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	3.106.737	3.126.316
a) Amortizacija	003	3.074.264	3.207.257
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-18.000	17.000
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-9.974	-175.313
e) Rashodi od kamata	007	60.447	77.372
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	12.024.514	8.407.118
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-5.090.803	3.081.525
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-5.996.452	-9.464.443
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-242.448	9.383.799
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	341.089	2.678.153
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	807.008	484.016
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	6.933.711	11.488.643
4. Novčani izdaci za kamate	018	-60.447	-77.372
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	6.873.264	11.411.271
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	9.974	175.313
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	9.974	175.313
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.107.277	-3.255.500
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-2.147.654	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-3.254.931	-3.255.500
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-3.244.957	-3.080.187
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	251.293	2.888
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	251.293	2.888
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-394.240	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-394.240	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-142.947	2.888
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	3.485.360	8.333.972
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	69.038.833	62.501.136
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	72.524.193	70.835.108

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od	1.5.2020	do	31.10.2020
-----------------	----------	----	------------

u kunama

[illegible]