

**TROMJESEČNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA PERIOD OD 01.05.2020. DO 31.01.2021.**

U Koprivnici, veljača 2021. godine

**MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U PERIODU
SVIBANJ 2020. - SIJEČANJ 2021. GODINE**

U periodu od svibnja 2020. do siječnja 2021. godine ostvarena je količinska prodaja od 37.155 tisuća m² ambalaže od valovitog kartona što je manje od planirane prodaje za 6,8 %. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine zabilježen je pad u količini prodane ambalaže od 9,1 %.

U promatranom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u visini od 95.752 tisuće kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine smanjenje od 14.022 tisuće kuna.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi od 87.607 tisuća kuna, što je za 10.823 tisuće kuna manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarena je dobit prije oporezivanja u iznosu od 8.145 tisuća kuna, što je smanjenje od 3.199 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 posloводство 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.

Dana 08. prosinca 2020. godine održana je redovita godišnja sjednica Glavne skupštine Društva Bilokalnik-IPA d.d. Obavijest o održanoj redovitoj skupštini i Odluke Glavne skupštine objavljene su na stranicama Zagrebačke burze, u SRPI pri Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga i na službenim internet stranicama Društva.

KOMENTAR IZNOSA I PROMJENA U FINANCIJSKIM IZVJEŠTAJIMA ZA PERIOD OD SVIBNJA 2020. DO SIJEČNJA 2021. GODINE

PRIHODI

U periodu od svibnja 2020. do siječnja 2021. godine ostvaren je ukupni prihod u visini od 95.752 tisuća kuna.

Prihodi od prodaje Društva u devet mjeseci iznose 92.917 tisuća kuna te su za 14.596 tisuća kuna manji nego u prethodnom razdoblju. Njihov udio u ukupnom prihodu doseže 97,04 %. Udio prihoda od prodaje u zemlji iznosi 65,02 % dok prihodi od prodaje u inozemstvu čine 32,02 % ukupnih prihoda.

Ostali poslovni prihodi čine 1,99 % ukupnih prihoda i manji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

RASHODI

U periodu od svibnja 2020. do siječnja 2021. godine ostvareni su ukupni rashodi od 87.607 tisuća kuna.

U strukturi ukupnih troškova materijalni troškovi čine 71,16 % te su za 10.899 tisuća kuna manji nego u prethodnom razdoblju.

U promatranom razdoblju troškovi zaposlenih čine 14,55 %, a financijski troškovi čine 1,18 % 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 devet mjeseci poslovne godine 2020/2021 i ona iznosi 8.145 tisuća kuna. Operativna dobit je manja u odnosu na prethodno razdoblje.

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

Predsjednica Uprave:

Ana Soldo

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 31.01.2021. 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



Članovi Uprave:

Leo Imbriovčan

Ivica Gašparić

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

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.5.2020

do

31.1.2021

Godina:

2020

Kvartal:

3

Tromjesečni finansijski izvještaji

Matični broj (MB):

03040356

Oznaka matične države

članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

010003021

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

29531974087

LEI:

7478000090B81WX0Z945

Šifra
ustanove:

1196

Tvrta izdavatelja: 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):

159

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Kovač Tanja

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

048/639-602

Adresa e-pošte:

tanja.kovac@bilokalnik.hr

Revizorsko društvo:

(tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

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

BILANCA
stanje na dan 31.01.2021.

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	78.761.011
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	73.393	39.128
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	73.393	39.128
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	77.199.308
1. Zemljište	011	3.845.590	3.845.590
2. Građevinski objekti	012	30.643.756	29.637.535
3. Postrojenja i oprema	013	24.383.876	35.411.969
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	918.113	1.193.970
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.216.710	475.046
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.969.549	1.564.850
8. Ostala materijalna imovina	018	1.928.836	1.521.553
9. Ulaganje u nekretnine	019	3.548.795	3.548.795
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	229.087	213.190
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	51.190
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	170.000	162.000
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	114.129.063
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	10.930.461	10.258.167
1. Sirovine i materijal	039	8.947.799	8.439.422
2. Proizvodnja u tijeku	040	317.649	407.811
3. Gotovi proizvodi	041	1.605.034	1.396.776
4. Trgovačka roba	042	59.979	14.158
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	35.065.110
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	9.351.348	7.433.268
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	31.057.328	23.399.504
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	1.080	6.595
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	251.214	1.317.014
6. Ostala potraživanja	052	2.908.729	2.908.729
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	10.006.378	10.009.938

BILANCA
stanje na dan 31.01.2021.

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
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
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	9.938
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	62.501.136	58.795.848
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	426.644	556.144
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	206.501.408	193.446.218
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	22.861.997	24.869.482
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	162.135.257	170.280.026
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	4.723.702
1. Zakonske rezerve	071	2.347.576	2.850.039
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	1.873.663
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	7.536.955
1. Zadržana dobit	082	0	7.536.955
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	10.049.273	8.144.769
1. Dobit poslovne godine	085	10.049.273	8.144.769
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	988.675
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

BILANCA
stanje na dan 31.01.2021.

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
10. Ostale dugoročne obveze	105	1.350.852	988.675
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	41.185.253	20.408.986
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	22.418.010	9.936.269
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	25.236
8. Obveze prema dobavljačima	115	15.406.311	8.260.769
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	1.033.736	1.057.772
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	1.582.031	522.276
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	822.323
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	206.501.408	193.446.218
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	22.861.997	24.869.482

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.05.2020. do 31.01.2021.

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	109.452.213	32.979.788	94.827.101	31.412.931
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	12.607.859	3.836.122	9.747.995	4.857.888
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	94.905.328	28.503.587	83.169.250	25.916.421
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	17.221	7.984	58.502	4.649
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	578.766	158.887	431.099	155.680
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	1.343.039	473.208	1.420.255	478.293
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	97.702.292	30.395.668	86.569.190	28.458.180
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	-278.937	-392.693	118.097	-14.693
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	73.241.252	22.325.899	62.341.878	20.210.306
a) Troškovi sirovina i materijala	134	63.354.275	18.817.890	53.790.346	17.440.221
b) Troškovi prodane robe	135	1.237.917	336.063	1.082.085	266.017
c) Ostali vanjski troškovi	136	8.649.060	3.171.946	7.469.447	2.504.068
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	12.649.466	4.266.028	12.749.006	4.254.528
a) Neto plaće i nadnice	138	8.181.450	2.797.563	8.222.010	2.783.902
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	2.763.461	896.677	2.796.642	894.968
c) Doprinosi na plaće	140	1.704.555	571.788	1.730.354	575.658
4. Amortizacija	141	4.681.648	1.607.384	4.801.990	1.594.733
5. Ostali troškovi	142	5.923.150	2.126.106	5.275.007	1.929.027
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	54.583	25.638	45.687	26.159
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	54.583	25.638	45.687	26.159
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	1.431.130	437.306	1.237.525	458.120
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	321.350	72.136	924.881	182.589
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	258.583	83.783
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	123.178	7.566	205.341	18.298
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	13.132	3.158	775	262
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	185.040	61.412	460.182	80.246
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	727.671	230.434	1.038.023	273.373
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	103.165	50.248	120.681	41.651
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	100.781	40.333	111.617	34.244
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	523.725	139.853	805.725	197.478
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	109.773.563	33.051.924	95.751.982	31.595.520
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	98.429.963	30.626.102	87.607.213	28.731.553
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	11.343.600	2.425.822	8.144.769	2.863.967
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	11.343.600	2.425.822	8.144.769	2.863.967
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	11.343.600	2.425.822	8.144.769	2.863.967
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	11.343.600	2.425.822	8.144.769	2.863.967
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.05.2020. do 31.01.2021.

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
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	11.343.600	2.425.822	8.144.769	2.863.967
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 nevlasničke 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	11.343.600	2.425.822	8.144.769	2.863.967
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	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

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.05.2020. do 31.01.2021.

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	11.343.600	8.144.769
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	4.738.297	4.662.249
a) Amortizacija	003	4.681.648	4.801.990
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-31.000	8.000
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-13.132	-259.358
e) Rashodi od kamata	007	100.781	111.617
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	16.081.897	12.807.018
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-2.599.723	-11.410.913
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-4.171.533	-20.776.267
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	3.647.091	8.504.589
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	64.759	672.294
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-2.140.040	188.471
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	13.482.174	1.396.105
4. Novčani izdaci za kamate	018	-100.781	-111.617
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	13.381.393	1.284.488
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	622.552	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	13.132	259.358
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani 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	635.684	259.358
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-9.359.406	-5.253.471
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani 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	-11.507.060	-5.253.471
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-10.871.376	-4.994.113
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	351.287	4.337
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	351.287	4.337
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	-42.953	4.337
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	2.467.064	-3.705.288
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	71.505.897	58.795.848

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: BILOKALNIK-IPA d.d.

OIB: 29531974087

Izvještajno razdoblje: 01.05.2020.-31.01.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.