

**TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ ZA PERIOD OD
01.01.2010. DO 31.03.2010.**

U Koprivnici, travanj 2010. godine

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U PRVOM TROMJESEČJU 2010.

U prvom tromjesečju 2010. godine ostvareni su ukupni prihodi od 25.665 tisuća kuna što je manje u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine zbog pada tržišta uzrokovanog krizom i recesijom.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi od 25.595 tisuća kuna, što je manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ponajviše zbog smanjenja materijalnih troškova, troškova osoblja i ostalih troškova iz osnovne djelatnosti.

Ostvarena dobit nakon oporezivanja od 70 tisuća kuna je veća od dobiti istog razdoblja prethodne godine što je rezultat intenzivnog smanjenja operativnih troškova poslovanja.

Nelikvidnost se pojačavala u promatranom tromjesečju.

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

Na temelju članaka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 88/08 i 146/08) Uprava Društva Bilokalnik-IPA d.d., Koprivnica daje

IZJAVU
Uprave o odgovornosti

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 01.01.2010. do 31.03.2010. godine pružaju istinit i vjeran prikaz financijskog položaja Društva te rezultata njegova poslovanja i novčanih tijekova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

Predsjednik Uprave:

Branko Kovačić, oec.

BILOKALNIK-IPA d.d. 1
KOPRIVNICA, Dravska bb

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2010.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03040356

Matični broj subjekta (MBS): 010003021

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 29531974087

Tvrtka izdavatelja: BILOKALNIK-IPA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 48000

KOPRIVNICA

Ulica i kućni broj: DRAVSKA bb

Adresa e-pošte: marketing@bilokalnik.hr

Internet adresa: www.bilokalnik.hr

Šifra i naziv općine/grada: 201 KOPRIVNICA

Šifra i naziv županije: 6 KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA

Broj zaposlenih: 198

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1721

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Kovač Tanja

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 048647555

Telefaks: 048647637

Adresa e-pošte: tanja.kovac@bilokalnik.hr

Prezime i ime: Kovačić Branko

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

BILOKALNIK-IPA d.d.¹
M.P.
KOPRIVNICA, Dravska bb

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

31.03.2010.

iznosi u tisućama kuna			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	152.492	151.732
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	869	823
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	145.265	139.602
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	6.358	11.307
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	59.577	57.544
I. ZALIHE	009	15.557	15.581
II. POTRAŽIVANJA	010	35.325	29.971
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	3.560	4.984
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	5.135	7.008
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	523	1.514
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	212.592	210.790
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	166.474	166.389
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	149.875	149.875
II. KAPITALNE REZERVE	019	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020	2.358	2.203
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	7.159	7.159
V. ZADRŽANA DOBIT	022	7.034	7.082
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	48	70
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	0
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	1.189	1.189
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	21.050	14.957
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	23.814	24.934
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	65	3.321
F) UKUPNO – PASIVA	031	212.592	210.790
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RACUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.

do

31.03.2010.

iznosi u tisućama kuna

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	28.820	28.820	25.231	25.231
1. Prihodi od prodaje	036	28.700	28.700	25.121	25.121
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	14	14	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	106	106	110	110
II. POSLOVNI RASHODI	039	28.868	28.868	25.035	25.035
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	528	528	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	0	0	228	228
3. Materijalni troškovi	042	18.513	18.513	16.495	16.495
4. Troškovi osoblja	043	5.973	5.973	3.922	3.922
5. Amortizacija	044	1.946	1.946	2.282	2.282
6. Ostali troškovi	045	0	0	0	0
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	1.000	1.000
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	1.908	1.908	1.564	1.564
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	421	421	110	110
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	23	23	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	398	398	110	110
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	460	460	410	410
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	91	91	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	369	369	410	410
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	303	303	324	324
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	181	181	150	150
VII. UKUPNI PRIHODI	062	29.544	29.544	25.665	25.665
VIII. UKUPNI RASHODI	063	29.509	29.509	25.595	25.595
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	35	35	70	70
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	0	0	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	066	0	0	0	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	35	35	70	70
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

1.1.2010

do

31.3.2010

iznosi u tisućama kuna			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	35	70
2. Amortizacija	074	1.946	2.282
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	1.120
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	10.976	5.354
5. Smanjenje zaliha	077	677	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	1.247	3.351
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	14.881	12.177
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	7.441	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	0	0
3. Povećanje zaliha	082	0	24
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	2.018	1.145
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	9.459	1.169
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	5.422	11.008
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	0	4.152
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	0	4.152
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	400	820
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	400	820
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	3.332
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	400	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	574	759
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	574	759
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	1.944	6.093
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	7.133
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	1.944	13.226
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	1.370	12.467
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	3.652	1.873
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	5.407	5.135
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	3.652	1.873
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	9.059	7.008

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 31.3.2010

iznosi u tisućama kuna

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2			3	4
1. Upisani kapital	117	149.875	0	0	149.875
2. Kapitalne rezerve	118	0	0	0	0
3. Rezerve iz dobiti	119	2.358	0	155	2.203
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	7.034	48	0	7.082
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	48	70	48	70
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	7.159	0	0	7.159
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	166.474	118	203	166.389
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				