

**TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ ZA PERIOD OD
01.01.2010. DO 30.09.2010.**

U Koprivnici, listopad 2010. godine

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U TREĆEM TROMJESEČJU 2010.

U prvih devet mjeseci 2010. godine ostvareni su ukupni prihodi od 79.015 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 78.287 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 728 tisuća kuna je manja od dobiti istog razdoblja prethodne godine.

U trećem tromjesečju je ostvaren gubitak od 171 tisuću kuna iz razloga disproporcije rasta cijena sirovina i nemogućnosti prebacivanja troška na krajnje kupce.

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 tržišnih aktivnosti.



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 30.09.2010. 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

30.09.2010.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03040356

Matični broj subjekta (MBS): 010003021

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 29531974087

Tvrtka izdavalja: 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: 193

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1721

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Kovač Tanja

(unosi 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 ovlaštena za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih 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

30.09.2010.

u kunama

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		
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	152.491.586	153.324.281
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	868.778	724.520
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	145.264.501	143.776.762
IV. POTRAŽIVANJA	006	6.358.308	8.822.999
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	0	0
I. ZALIHE	009	59.577.146	56.085.567
II. POTRAŽIVANJA	010	15.556.814	16.134.601
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	35.324.996	31.822.521
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	3.560.469	5.010.314
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	5.134.867	3.118.131
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	523.388	3.201.795
F) UKUPNO AKTIVA	015	0	0
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	212.592.120	212.611.643
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017		
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	166.474.335	167.031.971
II. KAPITALNE REZERVE	019	149.874.600	149.874.600
III. REZERVE IZ DOBITI	020	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	2.357.727	2.199.677
V. ZADRŽANA DOBIT	022	7.159.413	7.159.413
VI. PRENESENI GUBITAK	023	7.034.208	7.070.498
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	48.388	727.783
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	1.189.485	1.189.485
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	21.050.149	10.832.140
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	23.813.572	30.331.449
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	64.580	3.226.598
F) UKUPNO – PASIVA	031	212.592.120	212.611.643
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		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.

do

30.09.2010.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	85.926.861	28.776.271	76.822.664	24.850.247
1. Prihodi od prodaje	036	85.548.917	28.543.999	76.441.188	24.742.227
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	60.420	20.600	23.494	23.494
3. Ostali poslovni prihodi	038	317.523	211.672	357.982	84.526
II. POSLOVNI RASHODI	039	85.262.648	28.202.910	76.770.596	25.281.109
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	919.482	0	12.355	196.713
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	0	104.401	0	0
3. Materijalni troškovi	042	53.893.467	17.871.224	52.215.198	17.227.080
4. Troškovi osoblja	043	17.290.443	5.467.413	11.958.497	4.000.794
5. Amortizacija	044	6.279.146	2.335.274	6.789.769	2.244.363
6. Ostali troškovi	045	0	0	0	0
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	1.066.223	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	6.880.109	2.633.400	4.728.554	1.612.159
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	1.210.419	458.063	326.327	80.907
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	1.197	1.197	1.267	501
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	1.209.222	456.866	325.060	80.406
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. FINACIJSKI RASHODI	055	1.624.199	622.422	1.194.755	403.291
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	230.484	51.721	3.048	3.048
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	1.393.714	570.701	1.191.707	400.243
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	1.942.284	932.994	1.866.106	590.069
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	1.416.681	906.574	321.963	7.534
VII. UKUPNI PRIHODI	062	89.079.563	30.167.329	79.015.097	25.521.222
VIII. UKUPNI RASHODI	063	88.303.527	29.731.906	78.287.314	25.691.934
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	776.036	435.422	727.783	-170.712
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	0	0	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	066	0	0	0	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	776.036	435.422	727.783	-170.712
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje 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

30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	776.036	727.783
2. Amortizacija	074	6.279.146	6.789.769
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	6.517.876
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	12.002.026	3.502.474
5. Smanjenje zaliha	077	6.221.959	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	2.861.367	3.656.652
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	28.140.534	21.194.555
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	11.164.012	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	0	0
3. Povećanje zaliha	082	0	577.787
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	3.391.121	2.848.554
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	14.555.133	3.426.340
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	13.585.401	17.768.214
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	15.022.934	4.246.977
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	
3. Novčani primici od kamata	089	0	
4. Novčani primici od dividendi	090	0	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	15.022.934	4.246.977
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	2.188.007	9.899.384
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	2.188.007	9.899.384
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	12.834.926	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	0	5.652.406
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	164.303	4.696.458
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	164.303	4.696.458
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	2.351.497	18.829.002
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	19.559.157	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	21.910.654	18.829.002
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	21.746.351	14.132.544
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	4.673.975	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	0	2.016.736
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	5.601.162	5.134.867
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	4.673.975	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	2.016.736
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	10.275.138	3.118.131

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	149.874.600			149.874.600
2. Kapitalne rezerve	118	0			0
3. Rezerve iz dobiti	119	2.357.727	12.097	170.146	2.199.677
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	7.034.208	36.291		7.070.498
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	48.388	727.783	48.388	727.783
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	7.159.413			7.159.413
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0			0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	0			0
9. Ostala revalorizacija	125	0			0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0			0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0			0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0			0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0			0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0			0
15. Ostale promjene kapitala	131	0			0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	166.474.335	776.170	218.534	167.031.971
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				