

**PRIVREMENI NEREVIDIRANI GODIŠNJI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA PERIOD OD 01.01.2011. DO 31.12.2011.**

U Koprivnici, veljača 2012. godine

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U ČETVRTOM TROMJESEČJU 2011.

U 2011. godini ostvarena je planirana količinska prodaja unatoč prisutnoj ekonomskoj krizi i smanjenoj gospodarskoj aktivnosti u Hrvatskoj.

U 2011. godini ostvareni su ukupni prihodi od 118.401 tisuća kuna što je više u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi od 114.005 tisuća kuna, što je više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. I dalje postoji tendencija smanjenja troškova osoblja i ostalih troškova iz osnovne djelatnosti.

U četvrtom tromjesečju ostvaren je pozitivan financijski rezultat, a na razini tekuće godine iznosi 3.426 tisuća kuna dobiti.

I dalje se zadržava visok nivo cijena sirovina i nemogućnosti prebacivanja troška na krajnje kupce.

Iako se nelikvidnost pojačavala u promatranom tromjesečju, Društvo svoje obveze podmiruje u rokovima.

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.

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.

Privremeni nerevidirani godišnji financijski izvještaji razdoblje 01.01. do 31.12.2011. 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

31.12.2011.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03040356

Matični broj subjekta (MBS): 010003021

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 29531974087

Tvrta izdatelja: BILOKALNIK-IPA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 48000

KOPRIVNICA

Ulica i kućni broj: DRAVSKA bb

Adresa e-pošte: marketing@bilokalnik.hrInternet adresa: www.bilokalnik.hr

Šifra i naziv općine/grada: 201 KOPRIVNICA

Šifra i naziv županije: 6 KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA

Broj zaposlenih: 163

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1721

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Kovač Tanja

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 048639602

Telefaks: 048647637

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

Prezime i ime: Kovačić Branko

(osoba ovlaštene 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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdatelja.

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

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2011.

Obveznik: BILOKALNIK-IPA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	150.895.968	114.049.559
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	675.739	481.030
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	675.739	481.030
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 (011 do 019)	010	141.993.563	108.107.073
1. Zemljište	011	24.514.881	12.343.926
2. Građevinski objekti	012	61.668.639	46.083.116
3. Postrojenja i oprema	013	42.454.839	45.351.579
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	49.589	40.059
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	248.519	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	13.057.096	3.356.984
8. Ostala materijalna imovina	018	0	931.409
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	7.214.823	3.693.098
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	7.101.823	3.598.098
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	113.000	95.000
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	1.011.843	1.768.358
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	53.822.534	71.593.801
I. ZALIHE (036 do 042)	035	14.813.754	27.598.076
1. Sirovine i materijal	036	8.729.280	8.433.074
2. Proizvodnja u tijeku	037	138.829	239.830
3. Gotovi proizvodi	038	1.248.002	1.362.409
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	67.512	59.485
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	4.630.131	17.503.278
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	29.229.126	29.914.575
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	283.457	257.050
2. Potraživanja od kupaca	045	28.009.537	28.187.733
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	2.811	1.161
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	933.321	1.468.631
6. Ostala potraživanja	049	0	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	5.205.386	2.019.557
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	349.536	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	4.855.850	2.019.557
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	4.574.268	12.061.593
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	74.887	20.831
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	204.793.389	185.664.191
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	163.481.536	166.948.502
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	149.874.600	149.874.600
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	3.139.254	3.180.306
1. Zakonske rezerve	066	2.080.675	2.080.675
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	1.058.579	1.099.631
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	7.159.413	7.159.413
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	6.395.876	3.308.269
1. Zadržana dobit	073	6.395.876	3.308.269
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-3.087.607	3.425.914
1. Dobit poslovne godine	076	0	3.425.914
2. Gubitak poslovne godine	077	3.087.607	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	884.516	694.765
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	884.516	694.765
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	2.525.800	1.607.947
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	2.525.800	1.591.480
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	0	0
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	16.467
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	36.595.484	15.377.949
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	27.603.600	5.120.053
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	823.369	934.320
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	0	0
4. Obveze za predujmove	097	53.052	17.255
5. Obveze prema dobavljačima	098	3.297.281	4.735.693
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4.255.123	2.328.343
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	563.059	2.242.285
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.306.053	1.035.028
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	204.793.389	185.664.191
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: BILOKALNIK-IPA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	106.771.429	28.082.659	117.921.345	35.483.231
1. Prihodi od prodaje	112	101.857.118	25.415.930	105.065.471	24.908.589
2. Ostali poslovni prihodi	113	4.914.311	2.666.729	12.855.874	10.574.642
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	108.061.168	30.968.608	113.058.826	33.454.902
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-715.155	-727.510	-215.408	763.830
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	72.194.095	19.978.897	75.813.834	17.940.240
a) Troškovi sirovina i materijala	117	55.761.640	15.388.034	61.691.948	14.032.536
b) Troškovi prodane robe	118	7.151.548	1.368.485	5.999.979	1.838.170
c) Ostali vanjski troškovi	119	9.280.907	3.222.378	8.121.907	2.069.534
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	15.927.357	3.968.860	14.791.573	3.613.863
a) Neto plaće i nadnice	121	9.863.425	2.471.330	9.097.843	2.225.716
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.730.907	916.132	3.521.453	857.083
c) Doprinosi na plaće	123	2.333.025	581.398	2.172.277	531.064
4. Amortizacija	124	9.030.254	2.240.485	8.536.107	2.056.818
5. Ostali troškovi	125	9.336.482	4.607.928	5.414.979	1.547.404
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.890.477	824.254	7.740.988	6.757.628
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	6.598.353	6.598.353
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.890.477	824.254	1.142.635	159.275
7. Rezerviranja	129	417	417	119.092	-6.892
8. Ostali poslovni rashodi	130	397.241	75.277	857.661	782.011
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.076.595	750.269	479.829	114.938
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	1.372	105	1.468	36
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	1.075.223	750.164	478.361	114.902
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	3.578.416	2.383.662	946.018	327.684
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	83.347	80.299	542.144	57.785
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	3.495.069	2.303.363	403.874	269.899
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	107.848.024	28.832.928	118.401.174	35.598.169
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	111.639.584	33.352.270	114.004.844	33.782.586
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-3.791.560	-4.519.342	4.396.330	1.815.583
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	4.396.330	1.815.583
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	3.791.560	4.519.342	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	-703.953	-703.953	970.417	433.368
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-3.087.607	-3.815.389	3.425.913	1.382.215
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	3.425.913	1.382.215
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	3.087.607	3.815.389	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-3.087.607	-3.815.389	3.425.913	1.382.215
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	24.814	24.814	57.519	57.519
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165	24.814	24.814	57.519	57.519
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	16.467	16.467
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	24.814	24.814	41.052	41.052
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-3.062.793	-3.790.575	3.466.965	1.423.267

DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: BILOKALNIK-IPA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-3.791.560	4.396.330
2. Amortizacija	002	9.030.254	8.536.107
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	12.781.912	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	6.095.871	0
5. Smanjenje zaliha	005	743.060	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	2.695.630	360.094
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	27.555.167	13.292.531
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	21.328.486
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	685.449
3. Povećanje zaliha	010	0	12.784.322
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.054.102	2.187.707
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	1.054.102	36.985.964
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	26.501.065	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	23.693.433
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	4.997.077	31.519.317
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	4.997.077	31.519.317
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	11.032.960	5.291.335
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	931.409
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	11.032.960	6.222.744
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	25.296.573
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	6.035.883	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	7.129.297	12.299.672
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	7.129.297	12.299.672
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	28.155.078	6.415.487
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	28.155.078	6.415.487
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	5.884.185
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	21.025.781	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	7.487.325
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	560.599	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	5.134.867	4.574.268
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		7.487.325
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	560.599	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.574.268	12.061.593

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2011** do **31.12.2011**

Naziv pozicije	AOP			
	1	2	3	4
1. Upisani kapital		001	149.874.600	149.874.600
2. Kapitalne rezerve		002	0	0
3. Rezerve iz dobiti		003	3.139.254	3.180.306
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	6.395.876	3.308.269
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	-3.087.607	3.425.914
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006	7.159.413	7.159.413
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		008	0	0
9. Ostala revalorizacija		009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)		010	163.481.536	166.948.502
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)		012		
13. Zaštita novčanog tijeka		013		
14. Promjene računovodstvenih politika		014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja		015		
16. Ostale promjene kapitala		016	-2.992.799	3.466.966
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)		017	-2.992.799	3.466.966
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu		019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance