



**TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ ZA PERIOD OD 01.01.2013.
DO 30.09.2013.**

U Koprivnici, listopad 2013. godine

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U TREĆEM KVARTALU 2013.

U prvih devet mjeseci 2013. godine ostvarena je količinska prodaja od 29.316 tisuća m² ambalaže od valovitog kartona što je više od planirane prodaje unatoč prisutnoj ekonomskoj krizi i smanjenoj gospodarskoj aktivnosti u Hrvatskoj.

U promatranom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u visini od 82.127 tisuća kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećanje od 1.208 tisuća kuna.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi od 78.508 tisuća kuna, što je za 2.924 tisuća kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarena dobit prije oporezivanja iznosi 3.619 tisuća kuna i manja je od dobiti istog razdoblja prethodne godine.

Na održanoj sjednici Glavne skupštine u svibnju 2013. godine, utvrđeni su: razrješnica članovima Nadzornog odbora i Uprave, usvojena su Izvješća Uprave o stanju društva za 2012. godinu, Godišnje financijsko izvješće i Izvješće Nadzornog odbora, donijeta je Odluka o upotrebi dobiti te su za nove članove Nadzornog odbora izabrani na razdoblje od tri godine Robertus Johannes Antonius Maria Renders, Peter Rindler, Zoran Jovanović i Jens Christian Lamprecht.

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 je suočeno sa pogoršanom ekonomskom situacijom, teškom naplatom i kontinuiranim rastom cijena papira te nemogućnosti prebacivanja troška rasta sirovine na krajnje kupce.

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.

KOMENTAR IZNOSA I PROMJENA U FINACIJSKIM IZVJEŠTAJIMA ZA DEVET MJESECI 2013.

PRIHODI

U devet mjeseci 2013. godine ostvaren je ukupni prihod u visini od 82.127 tisuća kuna.

Prihodi od prodaje Društva u devet mjeseci iznose 79.858 tisuća kn. Njihov udio u ukupnom prihodu doseže 97,24 % što je više nego u istom razdoblju prethodne godine. Udio prihoda od prodaje u zemlji iznosi 70,64 % dok prihodi od prodaje u inozemstvu čine 26,60 % ukupnih prihoda.

Ostali poslovni prihodi čine 2,13 % ukupnih prihoda što je manje nego u istom razdoblju prethodne godine.

RASHODI

U devet mjeseci 2013. godine ostvareni su ukupni rashodi od 78.508 tisuća kuna.

U strukturi ukupnih troškova materijalni troškovi čine 70,37 %, troškovi zaposlenih 14,68 %, a financijski troškovi čine 0,42 % ukupnih troškova. U odnosu na prethodno razdoblje zabilježen je rast u troškovima zaposlenih i materijalnim troškovima te pad u financijskim troškovima.

DOBIT

Ostvarena dobit prije oporezivanja u devet mjeseci 2013. godine iznosi 3.619 tisuća kuna i manja je od dobiti istog razdoblja prethodne godine za 1.716 tisuće kuna.

I operativna dobit u iznosu od 3.428 tisuću kuna ima tendenciju pada. Pokazatelj bruto marže (stopa dobiti iz poslovanja) iznosi 4,29 %.

Troškovne transakcije u razdoblju prvih devet mjeseci s povezanim osobama iznosile su 11.965 tisuća kuna, a prihod ostvaren temeljem transakcija s povezanim osobama iznosi 2.382 tisuća kuna.

Uprava Društva

Bilokalnik-IPA d.d.

BILOKALNIK-IPA d.d.
KOPRIVNICA, Dravska btr



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. do 30.09.2013. 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

30.09.2013.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03040356

Matični broj subjekta (MBS): 010003021

Osobni identifikacijski broj (OIB): 29531974087

Tvrtna izdavačica: 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: 168

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1721

Tvrtna 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 ovlaštena 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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavačica.

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

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2013.

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	98.029.754	90.570.543
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	331.447	299.768
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	291.302	299.768
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	40.145	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	88.222.490	82.632.866
1. Zemljište	011	3.836.747	3.836.747
2. Građevinski objekti	012	37.392.179	36.725.153
3. Postrojenja i oprema	013	41.766.003	37.193.289
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	38.983	58.479
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.257.169	3.887.789
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	931.409	931.409
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	7.629.833	5.808.508
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	7.527.833	5.720.508
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	102.000	88.000
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	1.845.984	1.829.401
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	71.403.667	79.154.578
I. ZALIHE (036 do 042)	035	23.249.774	22.120.092
1. Sirovine i materijal	036	11.457.800	10.354.270
2. Proizvodnja u tijeku	037	230.013	309.107
3. Gotovi proizvodi	038	1.342.290	1.520.163
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040	5.385	21.636
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	10.214.286	9.914.916
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	30.020.927	34.219.671
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	242.505	307.003
2. Potraživanja od kupaca	045	27.270.384	32.826.356
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	2.261	3.085
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.495.480	1.069.761
6. Ostala potraživanja	049	10.297	13.466
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	2.744.987	9.427.379
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		7.000.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	441.912	132.362
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	2.303.075	2.295.017
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	15.387.979	13.387.436
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	72.439	548.179
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	169.505.860	170.273.300
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	154.723.312	157.570.523
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	149.874.600	149.874.600
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	4.027.164	4.688.108
1. Zakonske rezerve	066	2.251.971	2.384.159
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	1.775.193	2.303.949
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-1.822.230	160.604
1. Zadržana dobit	073		160.604
2. Preneseni gubitak	074	1.822.230	
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	2.643.778	2.847.211
1. Dobit poslovne godine	076	2.643.778	2.847.211
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	694.583	694.583
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	694.583	694.583
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	831.221	614.061
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	817.160	600.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	14.061	14.061
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	12.130.580	8.687.062
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.176.379	2.650.984
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	774.320	434.320
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097	79.744	155.945
5. Obveze prema dobavljačima	098	5.966.538	2.762.604
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.875.412	1.728.389
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.258.187	954.820
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.126.164	2.707.071
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	169.505.860	170.273.300
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.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2013. do 30.09.2013.

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	80.462.784	28.294.094	81.608.079	29.401.660
1. Prihodi od prodaje	112	78.659.420	27.394.089	79.857.792	28.902.329
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.803.364	900.005	1.750.287	499.331
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	75.236.535	25.569.197	78.179.784	27.899.228
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	207.590	452.916	-256.967	261.770
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	52.072.371	17.810.306	55.245.064	19.679.156
a) Troškovi sirovina i materijala	117	44.551.798	15.239.906	47.439.299	16.878.349
b) Troškovi prodane robe	118	1.519.570	555.342	1.323.210	703.987
c) Ostali vanjski troškovi	119	6.001.003	2.015.058	6.482.555	2.096.820
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	11.267.724	3.862.674	11.522.523	4.021.201
a) Neto plaće i nadnice	121	6.978.904	2.412.712	7.185.935	2.506.233
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.733.257	941.586	2.822.965	987.919
c) Doprinosi na plaće	123	1.555.563	508.376	1.513.623	527.049
4. Amortizacija	124	6.187.351	2.100.830	6.026.040	2.009.421
5. Ostali troškovi	125	4.496.564	1.481.515	4.297.280	1.463.199
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	860.811	113.094	1.246.182	595.841
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	860.811	113.094	1.246.182	595.841
7. Rezerviranja	129	93.173	-273.581	76.582	-139.564
8. Ostali poslovni rashodi	130	50.951	21.443	23.080	8.204
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	456.236	187.408	519.237	202.855
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	1.225	475	126.110	75.670
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	455.011	186.933	393.127	127.185
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. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	347.109	130.659	328.270	149.799
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	5.941	2.636	6.798	3.252
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	341.168	128.023	321.472	146.547
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	80.919.020	28.481.502	82.127.316	29.604.515
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	75.583.644	25.699.856	78.508.054	28.049.027
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	5.335.376	2.781.646	3.619.262	1.555.488
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	5.335.376	2.781.646	3.619.262	1.555.488
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	1.096.767	581.592	772.051	340.795
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	4.238.609	2.200.054	2.847.211	1.214.693
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	4.238.609	2.200.054	2.847.211	1.214.693
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	4.238.609	2.200.054	2.847.211	1.214.693
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
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	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	4.238.609	2.200.054	2.847.211	1.214.693
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 30.09.2013.

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	5.335.376	3.619.262
2. Amortizacija	002	6.187.351	6.026.040
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	5.695.913	1.129.682
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	2.772.364	1.597.491
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	19.991.004	12.372.475
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	6.599.966	3.103.518
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	5.017.892	4.198.744
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.254.804	1.247.791
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	12.872.662	8.550.053
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	7.118.342	3.822.422
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	207.814	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	
3. Novčani primici od kamata	017	0	
4. Novčani primici od dividendi	018	0	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	207.814	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	467.633	404.737
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	467.633	404.737
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	259.819	404.737
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	5.040.615	2.257.412
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	5.040.615	2.257.412
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	10.861.982	7.675.640
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	10.861.982	7.675.640
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	5.821.367	5.418.228
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.037.156	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	2.000.543
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	12.061.593	15.387.979
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.037.156	-2.000.543
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	13.098.749	13.387.436

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2013 do 30.9.2013

Naziv pozicije	AOP		
	oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
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	4.036.785	4.688.108
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	5.877.704	160.604
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	4.238.609	2.847.211
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	7.159.413	0
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	171.187.111	157.570.523
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštitna novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	4.238.609	2.847.211
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	4.238.609	2.847.211
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