



**TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ
ZA PERIOD OD 01.01.2014. DO 30.09.2014.**

U Koprivnici, listopad 2014. godine

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U TREĆEM TROMJESEČJU 2014.

U devet mjeseci 2014. godine ostvarena je količinska prodaja od 29.747 tisuća m² ambalaže od valovitog kartona što je manje od planirane prodaje za 0,58 %.

U promatranom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u visini od 83.066 tisuća kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećanje od 939 tisuća kuna.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi od 80.944 tisuća kuna, što je za 2.435 tisuća kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarena dobit prije oporezivanja iznosi 2.122 tisuća kuna i manja je od dobiti istog razdoblja prethodne godine.

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 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 FINANCIJSKIM IZVJEŠTAJIMA ZA RAZDOBLJE OD I-IX. 2014. GODINE

PRIHODI

U devet mjeseci 2014. godine ostvaren je ukupni prihod u visini od 83.066 tisuća kuna.

Prihodi od prodaje Društva u prvih devet mjeseci iznose 82.089 tisuća kn. Njihov udio u ukupnom prihodu doseže 98,82 % što je više nego u istom razdoblju prethodne godine. Udio prihoda od prodaje u zemlji iznosi 66,55 % dok prihodi od prodaje u inozemstvu čine 32,28 % ukupnih prihoda.

Ostali poslovni prihodi čine 0,63 % ukupnih prihoda što je manje nego u istom razdoblju prethodne godine.

RASHODI

U devet mjeseci 2014. godine ostvareni su ukupni rashodi od 80.944 tisuća kuna.

U strukturi ukupnih troškova materijalni troškovi čine 70,73 %, troškovi zaposlenih 14,02 %, a financijski troškovi čine 0,49 % ukupnih troškova. U odnosu na prethodno razdoblje zabilježen je rast u materijalnim troškovima i financijskim troškovima te pad u troškovima zaposlenih.

DOBIT

Ostvarena dobit prije oporezivanja u devet mjeseci 2014. godini iznosi 2.122 tisuća kuna i manja je od dobiti istog razdoblja prethodne godine za 1.497 tisuća kuna. I operativna dobit u iznosu od 2.060 tisuću kuna ima tendenciju pada. Pokazatelj bruto marže (stopa dobiti iz poslovanja) iznosi 2,51 %.

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

Predsjednik Uprave

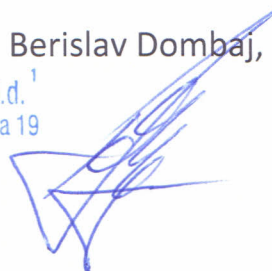
Ana Soldo, dipl. oec.



Direktor financija, računovodstva i kontrolinga

Berislav Dombaj, dipl. oec.

BILOKALNIK-IPA d.d.¹
KOPRIVNICA, Dravska ulica 19



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 30.09.2014. godine pružaju istinit i vjeran prikaz financijskog položaja Društva te rezultata njegova poslovanja i novčanih tijekova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

Predsjednik Uprave

Ana Soldo, dipl. oec.



Direktor financija, računovodstva i kontrolinga

Berislav Dombaj, dipl. oec.



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2014.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03040356

Matični broj subjekta (MBS): 010003021

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 29531974087

Tvrtka izdavatelj: BILOKALNIK-IPA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 48000

KOPRIVNICA

Ulica i kućni broj: Dravska ulica 19

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: 164

(krajem izvještajnog razdoblja)

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: 048639602

Telefaks: 048647637

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

Prezime i ime: Soldo Ana

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

BILOKALNIK-IPA d.d.¹
KOPRIVNICA, Dravska ulica 19
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2014.

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	89.995.719	96.076.758
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	32.094	749.446
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	32.094	749.446
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	82.913.454	79.975.769
1. Zemljište	011	4.228.888	4.228.888
2. Građevinski objekti	012	37.189.423	36.375.264
3. Postrojenja i oprema	013	38.805.763	33.633.003
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	623.544	550.482
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	225.869	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	908.558	4.256.723
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	931.409	931.409
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	5.208.373	13.578.105
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	5.121.375	13.464.105
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	86.998	114.000
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	1.841.798	1.773.438
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	75.510.537	75.012.406
I. ZALIHE (036 do 042)	035	17.830.143	18.460.430
1. Sirovine i materijal	036	8.230.320	9.710.514
2. Proizvodnja u tijeku	037	94.188	245.935
3. Gotovi proizvodi	038	1.400.744	1.597.839
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040	1.547	13.272
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	8.103.344	6.892.870
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	27.937.635	34.787.037
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	225.687	515.292
2. Potraživanja od kupaca	045	25.392.349	31.106.297
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	10.187	2.431
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.291.781	3.153.622
6. Ostala potraživanja	049	17.631	9.395
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	12.291.378	6.896.811
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	10.000.000	4.500.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	2.291.378	2.396.811
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	17.451.381	14.868.128
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	22.216	208.137
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	165.528.472	171.297.301
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	155.584.842	157.220.502
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	4.680.102	4.897.477
1. Zakonske rezerve	066	2.384.159	2.427.627
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	2.295.943	2.469.850
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	160.604	812.764
1. Zadržana dobit	073	160.604	812.764
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	869.536	1.635.661
1. Dobit poslovne godine	076	869.536	1.635.661
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	720.580	720.580
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	720.580	720.580
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	462.060	312.060
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	450.000	300.000
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	12.060	12.060
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	8.042.643	10.651.670
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	2.024.059	3.204.447
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	367.160	300.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097	27.995	48.362
5. Obveze prema dobavljačima	098	2.184.132	4.961.216
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.905.205	1.219.876
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	534.092	917.769
10. Obveze s osnove 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	718.347	2.392.489
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	165.528.472	171.297.301
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 01.01.2014. do 30.09.2014.

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	81.608.079	29.401.660	82.608.764	28.747.039
1. Prihodi od prodaje	112	79.857.792	28.902.329	82.089.451	28.554.435
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.750.287	499.331	519.313	192.604
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	78.179.784	27.899.228	80.548.612	27.673.473
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-256.967	261.770	-348.842	418.015
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	55.245.064	19.679.156	57.252.944	19.439.321
a) Troškovi sirovina i materijala	117	47.439.299	16.878.349	49.487.156	16.714.109
b) Troškovi prodane robe	118	1.323.210	703.987	1.459.084	589.620
c) Ostali vanjski troškovi	119	6.482.555	2.096.820	6.306.704	2.135.592
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	11.522.523	4.021.201	11.344.752	3.764.197
a) Neto plaće i nadnice	121	7.185.935	2.506.233	6.995.431	2.328.897
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.822.965	987.919	2.740.875	880.930
c) Doprinosi na plaće	123	1.513.623	527.049	1.608.446	554.370
4. Amortizacija	124	6.026.040	2.009.421	6.326.500	2.114.787
5. Ostali troškovi	125	4.297.280	1.463.199	5.347.293	1.863.703
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.246.182	595.841	229.501	11.985
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.246.182	595.841	229.501	11.985
7. Rezerviranja	129	76.582	-139.564	182.836	-102.790
8. Ostali poslovni rashodi	130	23.080	8.204	213.628	164.255
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	519.237	202.855	457.300	130.420
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	126.110	75.670	140.786	32.430
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	393.127	127.185	316.514	97.990
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	328.270	149.799	394.942	160.276
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	6.798	3.252	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	321.472	146.547	394.942	160.276
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	82.127.316	29.604.515	83.066.064	28.877.459
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	78.508.054	28.049.027	80.943.554	27.833.749
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	3.619.262	1.555.488	2.122.510	1.043.710
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	3.619.262	1.555.488	2.122.510	1.043.710
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	772.051	340.795	486.849	251.933
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	2.847.211	1.214.693	1.635.661	791.777
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.847.211	1.214.693	1.635.661	791.777
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	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	2.847.211	1.214.693	1.635.661	791.777
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	2.847.211	1.214.693	1.635.661	791.777
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				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 30.09.2014.

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	3.619.262	2.122.510
2. Amortizacija	002	6.026.040	6.326.500
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	2.676.187
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	1.129.682	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.597.491	1.900.010
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	12.372.475	13.025.207
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	3.103.518	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	4.198.744	6.849.402
3. Povećanje zaliha	010	0	630.287
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.247.791	604.410
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	8.550.053	8.084.099
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	3.822.422	4.941.108
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	0	2.150
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	2.150
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	404.737	4.334.186
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	404.737	4.334.186
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	404.737	4.332.036
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	2.257.412	7.533.348
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	2.257.412	7.533.348
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	7.675.640	217.160
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		10.508.513
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	7.675.640	10.725.673
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	5.418.228	3.192.325
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	2.000.543	2.583.253
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	15.387.979	17.451.381
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	2.000.543	2.583.253
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	13.387.436	14.868.128

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od **1.1.2014** do **30.9.2014**

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	
3. Rezerve iz dobiti	003	4.688.108	4.897.477
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	160.604	812.764
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	2.847.211	1.635.661
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	157.570.523	157.220.502
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	2.847.211	1.635.661
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	2.847.211	1.635.661
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