



**PRIVREMENI NEREVIDIRANI GODIŠNJI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA PERIOD OD 01.01.2014. DO 31.12.2014.**

U Koprivnici, veljača 2015. godine

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U ČETVRTOM TROMJESEČJU 2014.

U 2014. godine ostvarena je količinska prodaja od 39.602 tisuće m² ambalaže od valovitog kartona što je više od planirane prodaje za 1,54 %.

U promatranom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u visini od 110.818 tisuća kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećanje od 4.255 tisuća kuna.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi od 108.188 tisuća kuna, što je za 2.883 tisuća kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarena dobit prije oporezivanja iznosi 2.630 tisuća kuna i veća 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 prilagodabama 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 2014. GODINU

PRIHODI

U 2014. godini ostvaren je ukupni prihod u visini od 110.818 tisuća kuna.

Prihodi od prodaje Društva u dvanaest mjeseci iznose 109.327 tisuća kn. Njihov udio u ukupnom prihodu doseže 98,65 % što je više nego u istom razdoblju prethodne godine. Udio prihoda od prodaje u zemlji iznosi 66,06 % dok prihodi od prodaje u inozemstvu čine 32,60 % ukupnih prihoda.

Ostali poslovni prihodi čine 0,72 % ukupnih prihoda što je manje nego u istom razdoblju prethodne godine.

RASHODI

U 2014. godini ostvaren je ukupni rashod u visini od 108.188 tisuća kuna.

U strukturi ukupnih troškova materijalni troškovi čine 70,77 %, troškovi zaposlenih 13,83 %, a financijski troškovi čine 0,47 % 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 2014. godini iznosi 2.630 tisuća kuna i veća je od dobiti istog razdoblja prethodne godine za 1.372 tisuće kuna. I operativna dobit u iznosu od 2.447 tisuću kuna ima tendenciju rasta. Pokazatelj bruto marže (stopa dobiti iz poslovanja) iznosi 2,24 %.

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

Predsjednik Uprave

Direktor financija, računovodstva i kontrolinga

Ana Soldo, dipl. oec.

Berislav Dombaj, dipl. oec.

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

Na temelju članka 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 31.12.2014. godine pružaju istinit i vjeran prikaz financijskog položaja Društva te rezultata njegova poslovanja i novčanih tijekova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

Predsjednik Uprave

Direktor financija, računovodstva i kontrolinga

Ana Soldo, dipl. oec.

Berislav Dombaj, dipl. oec.



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



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.12.2014.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03040356

Matični broj subjekta (MBS): 010003021

Osobni identifikacijski broj (OIB): 29531974087

Tvrtka izdavateljca: BILOKALNIK-IPA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 48000

KOPRIVNICA

Ulica i kućni broj: DRAVSKA ULICA 19

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: 161

(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.
KOPRIVNICA, Dravska ulica 19
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2014.

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	89.742.755
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	32.094	723.202
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	32.094	723.202
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	78.790.830
1. Zemljište	011	4.228.888	4.228.888
2. Građevinski objekti	012	37.189.423	36.073.462
3. Postrojenja i oprema	013	38.805.763	35.542.806
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	623.544	595.166
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	225.869	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	908.558	1.419.099
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	8.393.843
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	8.284.047
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	86.998	109.796
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	1.834.880
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	75.510.537	76.007.152
I. ZALIHE (036 do 042)	035	17.830.143	14.842.396
1. Sirovine i materijal	036	8.230.320	5.971.328
2. Proizvodnja u tijeku	037	94.188	221.684
3. Gotovi proizvodi	038	1.400.744	1.668.179
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040	1.547	508
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	8.103.344	6.980.697
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	27.937.635	29.537.991
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	225.687	654.677
2. Potraživanja od kupaca	045	25.392.349	28.468.232
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	10.187	10.819
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.291.781	390.977
6. Ostala potraživanja	049	17.631	13.286
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	12.291.378	9.097.931
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	10.000.000	6.700.000
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	2.397.931
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	17.451.381	22.528.834
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	22.216	61.113
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	165.528.472	165.811.020
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	155.584.842	157.584.834
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	4.881.985
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	2.454.358
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	2.015.485
1. Dobit poslovne godine	076	869.536	2.015.485
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	720.580	736.027
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	720.580	736.027
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	462.060	158.187
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	450.000	150.000
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	8.187
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	8.042.643	6.556.508
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	2.024.059	1.485.769
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	140.705
5. Obveze prema dobavljačima	098	2.184.132	2.914.028
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.905.205	1.199.394
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	534.092	516.612
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	775.464
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	165.528.472	165.811.020
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 31.12.2014.

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	105.714.411	24.106.331	110.122.224	27.513.460
1. Prihodi od prodaje	112	103.298.744	23.440.951	109.326.511	27.237.060
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.415.667	665.380	795.713	276.400
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	104.925.362	26.745.578	107.675.351	27.126.738
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	77.371	334.338	-394.932	-46.089
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	71.389.807	16.144.743	76.561.021	19.308.077
a) Troškovi sirovina i materijala	117	60.941.115	13.501.816	65.746.940	16.259.784
b) Troškovi prodane robe	118	2.099.412	776.202	2.096.048	636.964
c) Ostali vanjski troškovi	119	8.349.280	1.866.725	8.718.033	2.411.329
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	15.419.665	3.897.142	14.963.595	3.618.842
a) Neto plaće i nadnice	121	9.613.524	2.427.588	9.256.465	2.261.033
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.782.061	959.096	3.567.591	826.716
c) Doprinosi na plaće	123	2.024.080	510.458	2.139.539	531.093
4. Amortizacija	124	8.091.592	2.065.552	8.476.095	2.149.595
5. Ostali troškovi	125	7.305.781	3.008.502	7.131.782	1.784.489
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.511.866	1.265.683	599.491	369.989
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	589.973	589.973	120.322	120.322
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.921.893	675.710	479.169	249.667
7. Rezerviranja	129	29.991	-46.591	208.805	25.969
8. Ostali poslovni rashodi	130	99.289	76.209	129.494	-84.134
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	848.785	329.548	696.194	238.894
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	218.626	92.516	176.667	35.880
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	630.159	237.032	519.527	203.014
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	379.642	51.372	512.574	117.632
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	6.850	52	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	372.792	51.320	512.574	117.632
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	106.563.196	24.435.879	110.818.418	27.752.354
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	105.305.004	26.796.950	108.187.925	27.244.370
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.258.192	-2.361.071	2.630.493	507.984
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.258.192	0	2.630.493	507.984
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	2.361.071	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	388.656	-383.395	615.009	128.160
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	869.536	-1.977.676	2.015.484	379.824
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	869.536	0	2.015.484	379.824
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	1.977.676	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	869.536	-1.977.676	2.015.484	379.824
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-10.007	-10.007	-19.366	-19.366
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	-10.007	-10.007	-19.366	-19.366
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	-2.001	-2.001	-3.873	-3.873
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-8.006	-8.006	-15.493	-15.493
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	861.530	-1.985.682	1.999.991	364.331
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 31.12.2014.

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	1.258.192	2.630.493
2. Amortizacija	002	8.091.592	8.476.095
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	2.083.292	0
5. Smanjenje zaliha	005	5.419.631	2.987.747
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	80.407	305.351
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	16.933.114	14.399.686
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	3.680.776	1.418.975
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	1.600.356
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.032.349	673.273
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	4.713.125	3.692.604
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	12.219.989	10.707.082
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	265.830	2.151
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	265.830	2.151
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.350.610	5.272.597
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	1.172.555	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	2.523.165	5.272.597
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	2.257.335	5.270.446
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	2.862.286	12.749.994
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	2.862.286	12.749.994
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	10.761.538	367.160
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		12.742.017
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	10.761.538	13.109.177
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	7.899.252	359.183
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.063.402	5.077.453
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	15.387.979	17.451.381
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.063.402	5.077.453
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	17.451.381	22.528.834

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2014** do **31.12.2014**

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		
3. Rezerve iz dobiti	003	4.680.102	4.881.985
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	160.604	812.764
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	869.536	2.015.485
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	155.584.842	157.584.834
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	869.536	2.015.485
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	869.536	2.015.485
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