



**TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ  
ZA PERIOD OD 01.01.2015. DO 31.03.2015.**

**U Koprivnici, travanj 2015. godine**

## **MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U PRVOM TROMJESEČJU 2015.**

U prva tri mjeseca 2015. godine ostvarena je količinska prodaja od 10.291 tisuću m<sup>2</sup> ambalaže od valovitog kartona što je više od planirane prodaje za 0,56 %. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine zabilježen je porast u količini prodane ambalaže od 6,99 %.

U promatranom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u visini od 29.318 tisuća kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećanje od 2.709 tisuća kuna.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi od 28.622 tisuće kuna, što je za 2.597 tisuća kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarena dobit prije oporezivanja iznosi 696 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 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.

U promatranom razdoblju na službenim internetskim stranicama Zagrebačke burze s danom 26.02.2015. godine objavljena je obavijest od strane DS Smith plc. te je s danom 27.02.2015. i u Društvo zaprimljena u istovjetnom tekstu „Obavijest o nastanku obveze preuzimanja dioničkog društva BILOKALNIK-IPA d.d.“

## KOMENTAR IZNOSA I PROMJENA U FINANCIJSKIM IZVJEŠTAJIMA ZA TRI MJESECA 2015. GODINE

### **PRIHODI**

U prva tri mjeseca 2015. godine ostvaren je ukupni prihod u visini od 29.318 tisuća kuna.

Prihodi od prodaje Društva u tri mjeseca iznose 28.372 tisuće kn što za 2.108 tisuća kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Njihov udio u ukupnom prihodu doseže 96,77 %. Udio prihoda od prodaje u zemlji iznosi 63,77 % te prihoda od prodaje u inozemstvu 33,00 % ukupnih prihoda.

Ostali poslovni prihodi čine 2,37 % ukupnih prihoda što je više nego u istom razdoblju prethodne godine.

### **RASHODI**

U prva tri mjeseca 2015. godine ostvareni su ukupni rashodi od 28.622 tisuće kuna.

U strukturi ukupnih troškova materijalni troškovi čine 72,12 %, troškovi zaposlenih 13,11 %, 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 prva tri mjeseca 2015. godine iznosi 696 tisuća kuna i veća je od dobiti istog razdoblja prethodne godine za 112 tisuća kuna. I operativna dobit ima tendenciju rasta. Pokazatelj bruto marže (stopa dobiti iz poslovanja) iznosi 2,00 %.

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

Predsjednik Uprave

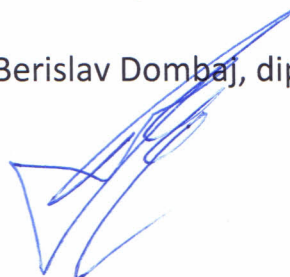
Ana Soldo, dipl. oec.



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

Direktor financija, računovodstva i kontrolinga

Berislav Dombaj, dipl. oec.



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 31.03.2015. godine pružaju istinit i vjeran prikaz financijskog položaja Društva te rezultata njegova poslovanja i novčanih tijekova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

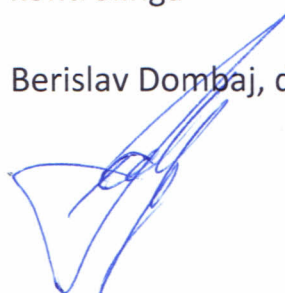
Predsjednik Uprave

Ana Soldo, dipl. oec.



Direktor financija, računovodstva i kontrolinga

Berislav Dombaj, dipl. oec.



**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2015.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03040356

Matični broj subjekta (MBS): 010003021

Osobni identifikacijski broj (OIB): 29531974087

Tvrtna izdateljica: BILOKALNIK-IPA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 48000

KOPRIVNICA

Ulica i kućni broj: Dravska ulica 19

Adresa e-pošte: [marketing@bilokalnik.hr](mailto:marketing@bilokalnik.hr)Internet adresa: [www.bilokalnik.hr](http://www.bilokalnik.hr)

Šifra i naziv općine/grada: 201 KOPRIVNICA

Šifra i naziv županije: 6 KOPRIVNIČKO-KRIŽEVAČKA

Broj zaposlenih: 158

(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](mailto: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 izdateljica.

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

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2015.

Obveznik: BILOKALNIK-IPA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	89.742.755	90.329.810
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	723.202	672.867
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	723.202	672.867
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	78.790.830	79.621.293
1. Zemljište	<b>011</b>	4.228.888	4.228.888
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	36.073.462	35.745.370
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	35.542.806	33.716.425
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	595.166	555.517
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	1.419.099	4.443.684
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>		
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	931.409	931.409
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	8.393.843	8.220.314
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	8.284.047	8.110.114
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	109.796	110.200
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	1.834.880	1.815.336
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	76.007.152	79.056.948
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	14.842.396	16.873.602
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	5.971.328	8.020.520
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	221.684	354.760
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	1.668.179	1.889.767
4. Trgovačka roba	<b>039</b>		
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	508	508
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	6.980.697	6.608.047
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	29.537.991	33.130.596
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	654.677	707.495
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	28.468.232	32.035.116
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	10.819	1.290
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	390.977	346.431
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	13.286	40.264
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	9.097.931	6.837.207
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	6.700.000	4.500.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	2.397.931	2.337.207
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	22.528.834	22.215.543
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	61.113	399.745
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	165.811.020	169.786.503
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	157.584.834	158.123.200
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	149.874.600	149.874.600
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	4.881.985	4.881.985
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	2.427.627	2.427.627
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	2.454.358	2.454.358
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	812.764	2.828.249
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	812.764	2.828.249
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	2.015.485	538.366
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	2.015.485	538.366
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	736.027	736.027
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	736.027	736.027
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	158.187	158.187
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	150.000	150.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>		
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	8.187	8.187
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	6.556.508	9.488.637
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	1.485.769	1.611.584
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	300.000	300.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>		
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	140.705	50.516
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	2.914.028	5.188.181
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	1.199.394	813.750
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	516.612	1.524.606
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>		
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	775.464	1.280.452
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	165.811.020	169.786.503
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		0

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

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik: BILOKALNIK-IPA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	26.452.330	26.452.330	29.067.771	29.067.771
1. Prihodi od prodaje	112	26.263.547	26.263.547	28.371.544	28.371.544
2. Ostali poslovni prihodi	113	188.783	188.783	696.227	696.227
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	25.896.968	25.896.968	28.501.235	28.501.235
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-1.003.292	-1.003.292	-354.664	-354.664
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	18.950.223	18.950.223	20.642.645	20.642.645
a) Troškovi sirovina i materijala	117	16.672.322	16.672.322	17.578.466	17.578.466
b) Troškovi prodane robe	118	325.051	325.051	453.485	453.485
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.952.850	1.952.850	2.610.694	2.610.694
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.706.998	3.706.998	3.751.830	3.751.830
a) Neto plaće i nadnice	121	2.302.812	2.302.812	2.337.168	2.337.168
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	918.609	918.609	864.052	864.052
c) Doprinosi na plaće	123	485.577	485.577	550.610	550.610
4. Amortizacija	124	2.111.903	2.111.903	2.244.457	2.244.457
5. Ostali troškovi	125	1.741.653	1.741.653	1.839.750	1.839.750
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	150.000	150.000	104.072	104.072
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	150.000	150.000	104.072	104.072
7. Rezerviranja	129	199.540	199.540	208.138	208.138
8. Ostali poslovni rashodi	130	39.943	39.943	65.007	65.007
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	156.767	156.767	249.927	249.927
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	71.023	71.023	39.381	39.381
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	85.744	85.744	210.546	210.546
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
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	127.949	127.949	120.607	120.607
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	127.949	127.949	120.607	120.607
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	26.609.097	26.609.097	29.317.698	29.317.698
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	26.024.917	26.024.917	28.621.842	28.621.842
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	584.180	584.180	695.856	695.856
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	584.180	584.180	695.856	695.856
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	144.036	144.036	157.490	157.490
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	440.144	440.144	538.366	538.366
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	440.144	440.144	538.366	538.366
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	440.144	440.144	538.366	538.366
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		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	440.144	440.144	538.366	538.366

## 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 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik: BILOKALNIK-IPA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	584.180	695.856
2. Amortizacija	002	2.111.903	2.244.457
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	1.971.137	2.932.129
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	679.896	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.093.183	504.988
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>6.440.299</b>	<b>6.377.430</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	6.308.405	3.592.605
3. Povećanje zaliha	010	0	2.031.206
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	3.046.024	476.577
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>9.354.429</b>	<b>6.100.388</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>277.042</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>2.914.130</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
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
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	320.196	3.024.585
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>320.196</b>	<b>3.024.585</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>320.196</b>	<b>3.024.585</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	2.598.981	2.826.936
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>2.598.981</b>	<b>2.826.936</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	430.008	0
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	392.684
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>430.008</b>	<b>392.684</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>2.168.973</b>	<b>2.434.252</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1.065.353	313.291
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	17.451.381	22.528.834
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.065.353	313.291
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	16.386.028	22.215.543

**IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2015** do **31.3.2015**

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	1.030.139	2.828.249
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	440.144	538.366
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	156.024.985	158.123.200
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	440.144	538.366
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	440.144	538.366
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