

**TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ
ZA PERIOD OD 01.01.2015. DO 30.09.2015.**

U Koprivnici, listopad 2015. godine

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U TREĆEM TROMJESEČJU 2015.

U devet mjeseci 2015. godine ostvarena je količinska prodaja od 34.596 tisuća m² ambalaže od valovitog kartona što je više od planirane prodaje za 8,1 %. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine zabilježen je porast u količini prodane ambalaže od 16,3 %.

U promatranom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u visini od 95.323 tisuća kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećanje od 12.257 tisuća kuna.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi od 93.077 tisuća kuna, što je za 12.133 tisuća kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvarena dobit prije oporezivanja iznosi 2.246 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 posloводство 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.

U promatranom razdoblju na službenim internetskim stranicama Zagrebačke burze s danom 10. rujna 2015. godine objavljena je obavijest od strane Duropack GmbH i društava sa kojima zajednički djeluje, da je završen postupak preuzimanja zajedno s tekstom Izvješća o preuzimanju, koje je objavljeno i na službenim internetskim stranicama HANF-e i dioničkog društva BILOKALNIK-IPA d.d.

KOMENTAR IZNOSA I PROMJENA U FINANCIJSKIM IZVJEŠTAJIMA ZA RAZDOBLJE OD I-IX. 2015. GODINE

PRIHODI

U devet mjeseci 2015. godine ostvaren je ukupni prihod u visini od 95.323 tisuća kuna.

Prihodi od prodaje Društva u devet mjeseci 2015. godine iznose 93.820 tisuća kn te su za 11.731 tisuću kuna veći nego u prethodnom razdoblju. Ostvareni rast prihoda od prodaje je posljedica povećane količinske prodaje ambalaže od valovitog kartona. Njihov udio u ukupnom prihodu doseže 98,42 %. Udio prihoda od prodaje u zemlji iznosi 68,08 % dok prihodi od prodaje u inozemstvu čine 30,34 % ukupnih prihoda.

Ostali poslovni prihodi čine 1,02 % ukupnih prihoda što je više nego u istom razdoblju prethodne godine.

RASHODI

U devet mjeseci 2015. godine ostvareni su ukupni rashodi od 93.077 tisuća kuna.

U strukturi ukupnih troškova materijalni troškovi čine 72,85 % te su za 10.556 tisuća kuna veći nego u prethodnom razdoblju. Povećanje proizvodnje za 17,07 % rezultiralo je povećanjem materijalnih troškova.


U promatranom razdoblju troškovi zaposlenih čine 12,22 %, a financijski troškovi čine 0,50 % ukupnih troškova što je manje u odnosu na prethodno razdoblje.

DOBIT

Ostvarena dobit prije oporezivanja u devet mjeseci 2015. godini iznosi 2.246 tisuća kuna i veća je od dobiti istog razdoblja prethodne godine za 124 tisuća kuna. Operativna dobit također ima tendenciju rasta. Pokazatelj bruto marže (stopa dobiti iz poslovanja) iznosi 2,33 %.

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.

**IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA**

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 30.09.2015. 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

30.09.2015.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03040356

Matični broj subjekta (MBS): 010003021

Osobni identifikacijski broj (OIB): 29531974087

Tvrtna izdatelja: BILOKALNIK-IPA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 48000

KOPRIVNICA

Ulica i kućni broj: Dravska ulica 19

Adresa e-pošte: bilokalnik.ipa@bilokalnik.hr

Internet 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

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: 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 izdatelja.

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

BILANCA
stanje na dan 30.09.2015.

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	89.742.755	87.261.796
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	723.202	3.565.672
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	723.202	3.565.672
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	78.790.830	74.735.796
1. Zemljište	011	4.228.888	4.228.888
2. Građevinski objekti	012	36.073.462	35.089.186
3. Postrojenja i oprema	013	35.542.806	30.602.074
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	595.166	1.191.759
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		132.425
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.419.099	2.560.055
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	931.409	931.409
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	8.393.843	7.404.923
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	8.284.047	7.284.693
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	109.796	120.230
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	1.834.880	1.555.405
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	76.007.152	86.383.148
I. ZALIHE (036 do 042)	035	14.842.396	18.116.535
1. Sirovine i materijal	036	5.971.328	10.147.187
2. Proizvodnja u tijeku	037	221.684	426.984
3. Gotovi proizvodi	038	1.668.179	1.893.946
4. Trgovačka roba	039		
5. Predumovi za zalihe	040	508	508
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	6.980.697	5.647.910
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	29.537.991	34.637.914
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	654.677	561.122
2. Potraživanja od kupaca	045	28.468.232	33.949.068
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	10.819	1.390
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	390.977	126.334
6. Ostala potraživanja	049	13.286	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	9.097.931	6.359.711
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	6.700.000	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	2.397.931	1.859.711
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	22.528.834	27.268.988
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	61.113	352.490
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	165.811.020	173.997.434
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	157.584.834	159.318.845
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	4.881.985	4.881.985
1. Zakonske rezerve	066	2.427.627	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	2.454.358	2.454.358
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	812.764	2.828.249
1. Zadržana dobit	073	812.764	2.828.249
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	2.015.485	1.734.011
1. Dobit poslovne godine	076	2.015.485	1.734.011
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	736.027	722.359
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	736.027	722.359
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	158.187	8.187
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	150.000	0
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	8.187	8.187
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	6.556.508	11.161.645
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.485.769	2.621.870
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	300.000	300.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097	140.705	39.501
5. Obveze prema dobavljačima	098	2.914.028	5.727.391
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.199.394	880.458
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	516.612	1.592.425
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	775.464	2.786.398
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	165.811.020	173.997.434
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 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: BILOKALNIK-IPA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	82.608.764	28.747.039	94.794.710	34.027.790
1. Prihodi od prodaje	112	82.089.451	28.554.435	93.819.882	33.862.760
2. Ostali poslovni prihodi	113	519.313	192.604	974.828	165.030
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	80.548.612	27.673.473	92.611.745	32.927.943
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-348.842	418.015	-431.067	160.575
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	57.252.944	19.439.321	67.808.544	24.437.213
a) Troškovi sirovina i materijala	117	49.487.156	16.714.109	57.671.629	20.669.589
b) Troškovi prodane robe	118	1.459.084	589.620	1.704.998	595.841
c) Ostali vanjski troškovi	119	6.306.704	2.135.592	8.431.917	3.171.783
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	11.344.752	3.764.197	11.370.301	3.841.311
a) Neto plaće i nadnice	121	6.995.431	2.328.897	7.118.890	2.407.841
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.740.875	880.930	2.590.592	874.081
c) Doprinosi na plaće	123	1.608.446	554.370	1.660.819	559.389
4. Amortizacija	124	6.326.500	2.114.787	7.152.271	2.504.947
5. Ostali troškovi	125	5.347.293	1.863.703	5.794.069	2.048.445
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	229.501	11.985	142.171	20.446
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0		0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	229.501	11.985	142.171	20.446
7. Rezerviranja	129	182.836	-102.790	390.818	-99.398
8. Ostali poslovni rashodi	130	213.628	164.255	384.638	14.404
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	457.300	130.420	528.512	126.761
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	140.786	32.430	107.425	33.350
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	316.514	97.990	421.087	93.411
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	394.942	160.276	465.248	156.195
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	394.942	160.276	465.248	156.195
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	83.066.064	28.877.459	95.323.222	34.154.551
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	80.943.554	27.833.749	93.076.993	33.084.138
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.122.510	1.043.710	2.246.229	1.070.413
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.122.510	1.043.710	2.246.229	1.070.413
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	486.849	251.933	512.218	228.915
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.635.661	791.777	1.734.011	841.498
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.635.661	791.777	1.734.011	841.498
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	1.635.661	791.777	1.734.011	841.498
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	1.635.661	791.777	1.734.011	841.498
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 30.09.2015.

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	2.122.510	2.246.229
2. Amortizacija	002	6.326.500	7.152.271
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	2.676.187	4.605.137
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.900.010	2.010.934
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	13.025.207	16.014.571
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	6.849.402	5.099.923
3. Povećanje zaliha	010	630.287	3.274.139
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	604.410	670.213
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	8.084.099	9.044.275
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	4.941.108	6.970.296
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	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	2.150	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.334.186	5.807.282
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	4.334.186	5.807.282
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	4.332.036	5.807.282
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	7.533.348	4.129.854
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	7.533.348	4.129.854
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	217.160	150.000
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	402.714
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	10.725.673	552.714
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	3.577.140
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	3.192.325	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	4.740.154
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	2.583.253	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	17.451.381	22.528.834
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		4.740.154
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	2.583.253	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	14.868.128	27.268.988

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2015** do **30.9.2015**

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	4.897.477	4.881.985
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	812.764	2.828.249
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.635.661	1.734.011
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	157.220.502	159.318.845
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	1.635.661	1.734.011
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	1.635.661	1.734.011
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