

**TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ  
ZA PERIOD OD 01.01.2016. DO 31.03.2016.**

**U Koprivnici, lipanj 2016. godine**

## **MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U PRVOM TROMJESEČJU 2016.**

U prva tri mjeseca 2016. godine ostvarena je količinska prodaja od 10.864 tisuća m<sup>2</sup> ambalaže od valovitog kartona što je više od planirane prodaje za 1,6 %. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine zabilježen je porast u količini prodane ambalaže od 5,6 %.

U promatranom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u visini od 30.927 tisuća kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećanje od 1.610 tisuća kuna.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi od 31.503 tisuće kuna, što je za 2.881 tisuću kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvareni gubitak prije oporezivanja iznosi 575 tisuća kuna.

I dalje se zadržava visok nivo cijena sirovina i nemogućnost prebacivanja troška na krajnje kupce.

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 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 PRVA TRI MJESECA 2016. GODINE

### **PRIHODI**

U prva tri mjeseca 2016. godine ostvaren je ukupni prihod u visini od 30.927 tisuća kuna.

Prihodi od prodaje Društva u tri mjeseca iznose 30.260 tisuća kuna te su za 1.888 tisuća 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 97,84 %. Udio prihoda od prodaje u zemlji iznosi 69,06 % dok prihodi od prodaje u inozemstvu čine 28,78 % ukupnih prihoda.

Ostali poslovni prihodi čine 1,60 % ukupnih prihoda što je manje nego u istom razdoblju prethodne godine.

### **RASHODI**

U prva tri mjeseca 2016. godine ostvareni su ukupni rashodi od 31.503 tisuće kuna.

U strukturi ukupnih troškova materijalni troškovi čine 69,90 % te su za 1.378 tisuća kuna veći nego u prethodnom razdoblju. Povećanje proizvodnje kao i porast troškova prodane robe rezultiralo je povećanjem materijalnih troškova.

U promatranom razdoblju troškovi zaposlenih čine 11,48 %, a financijski troškovi čine 0,38 % ukupnih troškova. U odnosu na prethodno razdoblje zabilježen je pad u ovim troškovima.

### **DOBIT/GUBITAK**

Ostvaren je gubitak prije oporezivanja u prva tri mjeseca 2016. godine i on iznosi 575 tisuća kuna. Operativna dobit ima tendenciju pada. Pokazatelj bruto marže (stopa dobiti iz poslovanja) iznosi -2,08 %.

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

Predsjednica Uprave

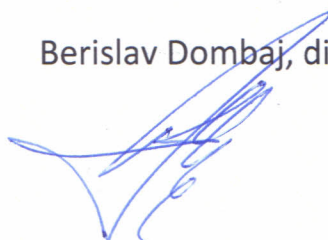
Ana Soldo, dipl. oec.



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

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 31.03.2016. 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.



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

Direktor financija, računovodstva i  
kontrolinga

Berislav Dombaj, dipl. oec.



**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2016.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03040356

Matični broj subjekta (MBS): 010003021

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 29531974087

Tvrta izdavatelja: 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: 160

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1721

Tvrte 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. Međuzvještaj 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 31.03.2016.

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>	81.032.290	78.695.712
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	3.306.732	3.047.792
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	3.306.732	3.047.792
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>	74.617.000	72.951.031
1. Zemljište	<b>011</b>	3.845.590	3.845.590
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	33.928.256	33.609.153
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	29.604.020	27.750.586
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	1.115.164	1.039.612
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	628.714	740.140
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	3.347.711	3.818.405
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>		
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	2.147.545	2.147.545
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	1.543.832	1.134.903
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>	1.424.032	1.023.901
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	119.800	111.002
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>	1.564.726	1.561.986
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	86.498.548	91.724.678
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	15.535.254	14.333.763
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	7.588.592	7.028.209
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	374.087	203.912
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	2.233.223	1.795.827
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	64.092	30.555
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	5.275.260	5.275.260
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	33.512.676	37.130.499
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	1.146.131	701.481
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	32.005.118	35.920.978
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	12.345	1.039
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	334.710	489.204
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	14.372	17.797
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	6.716.549	6.025.129
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	5.100.000	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>	1.616.549	1.525.129
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	30.734.069	34.235.287
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	20.012	2.315.865
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	167.550.850	172.736.255
<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>	159.040.671	158.462.647
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>	5.403.379	5.403.379
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	2.528.401	2.528.401
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>	2.874.978	2.874.978
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	2.324.378	3.762.692
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	2.324.378	3.762.692
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	1.438.314	-578.024
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	1.438.314	
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		578.024
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	784.911	784.911
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	784.911	784.911
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>	12.568	12.568
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
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>	12.568	12.568
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	6.747.195	12.148.305
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	1.421.333	5.313.891
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	150.000	150.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>		
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	38.669	20.698
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	3.792.873	4.393.098
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>	840.458	866.577
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	503.862	1.404.041
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>	965.505	1.327.824
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	167.550.850	172.736.255
<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>		

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

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

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>	29.067.771	29.067.771	30.755.377	30.755.377
1. Prihodi od prodaje	112	28.371.544	28.371.544	30.259.628	30.259.628
2. Ostali poslovni prihodi	113	696.227	696.227	495.749	495.749
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	28.501.235	28.501.235	31.384.215	31.384.215
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-354.664	-354.664	607.570	607.570
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	20.642.645	20.642.645	22.020.461	22.020.461
a) Troškovi sirovina i materijala	117	17.578.466	17.578.466	18.213.185	18.213.185
b) Troškovi prodane robe	118	453.485	453.485	1.363.990	1.363.990
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.610.694	2.610.694	2.443.286	2.443.286
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.751.830	3.751.830	3.616.635	3.616.635
a) Neto plaće i nadnice	121	2.337.168	2.337.168	2.275.999	2.275.999
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	864.052	864.052	816.302	816.302
c) Doprinosi na plaće	123	550.610	550.610	524.334	524.334
4. Amortizacija	124	2.244.457	2.244.457	2.507.030	2.507.030
5. Ostali troškovi	125	1.839.750	1.839.750	2.083.944	2.083.944
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	104.072	104.072	11.969	11.969
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	104.072	104.072	11.969	11.969
7. Rezerviranja	129	208.138	208.138	281.321	281.321
8. Ostali poslovni rashodi	130	65.007	65.007	255.285	255.285
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	249.927	249.927	172.121	172.121
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	39.381	39.381	36.881	36.881
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	210.546	210.546	135.240	135.240
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>	120.607	120.607	118.567	118.567
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	120.607	120.607	118.567	118.567
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>	0	0	0	0
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	0	0	0	0
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	0	0	0	0
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	29.317.698	29.317.698	30.927.498	30.927.498
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	28.621.842	28.621.842	31.502.782	31.502.782
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	695.856	695.856	-575.284	-575.284
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	695.856	695.856	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	575.284	575.284
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	157.490	157.490	2.740	2.740
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	538.366	538.366	-578.024	-578.024
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	538.366	538.366	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	578.024	578.024



DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	538.366	538.366	-578.024	-578.024
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				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	538.366	538.366	-578.024	-578.024
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

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	695.856	-575.284
2. Amortizacija	002	2.244.457	2.507.030
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	2.932.129	5.401.110
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	
5. Smanjenje zaliha	005	0	1.201.491
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	504.988	362.319
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>6.377.430</b>	<b>8.896.666</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	3.592.605	3.617.823
3. Povećanje zaliha	010	2.031.206	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	476.577	2.407.280
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>6.100.388</b>	<b>6.025.103</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>277.042</b>	<b>2.871.563</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	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	
<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	3.024.585	470.694
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>3.024.585</b>	<b>470.694</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>3.024.585</b>	<b>470.694</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	2.826.936	1.100.349
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>2.826.936</b>	<b>1.100.349</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
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	392.684	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>392.684</b>	<b>0</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>2.434.252</b>	<b>1.100.349</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	3.501.218
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	313.291	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	22.528.834	30.734.069
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	3.501.218
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	313.291	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	22.215.543	34.235.287

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2016** do **31.3.2016**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	149.874.600	149.874.600
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>		
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	4.881.985	5.403.379
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	2.828.249	3.762.692
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	538.366	-578.024
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>		
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	158.123.200	158.462.647
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>		
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>		
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>		
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>	538.366	-578.024
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	538.366	-578.024
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom  
Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance