

**PRIVREMENI NEREVIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA PERIOD OD 01.01.2016. DO 30.04.2016.**

U Koprivnici, lipanj 2016. godine

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU U PERIODU SIJEČANJ - TRAVANJ 2016. GODINE

U prva četiri mjeseca 2016. godine ostvarena je količinska prodaja od 14.824 tisuća m² ambalaže od valovitog kartona što je više od planirane prodaje za 2,3 %. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine zabilježen je porast u količini prodane ambalaže od 6,3 %.

U promatranom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u visini od 41.660 tisuća kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećanje od 2.360 tisuća kuna.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi od 42.792 tisuće kuna, što je za 4.474 tisuću kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostvareni gubitak prije oporezivanja iznosi 1.132 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.

Društvo je 02. svibnja 2016. godine na propisan način obavijestilo javnost o promjeni poreznog razdoblja - poslovne godine koja započinje 01. svibnja tekuće kalendarske godine i završava 30. travnja slijedeće kalendarske godine. Promjena poreznog razdoblja primjenjuje se od 01. svibnja 2016. godine.

KOMENTAR IZNOSA I PROMJENA U FINANCIJSKIM IZVJEŠTAJIMA ZA PRVA ČETIRI MJESECA 2016. GODINE

PRIHODI

U prva četiri mjeseca 2016. godine ostvaren je ukupni prihod u visini od 41.660 tisuća kuna.

Prihodi od prodaje Društva u četiri mjeseca iznose 40.805 tisuća kuna te su za 2.524 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 97,95 %. Udio prihoda od prodaje u zemlji iznosi 69,47 % dok prihodi od prodaje u inozemstvu čine 28,47 % ukupnih prihoda.

Ostali poslovni prihodi čine 1,53 % ukupnih prihoda što je manje nego u istom razdoblju prethodne godine.

RASHODI

U prva četiri mjeseca 2016. godine ostvareni su ukupni rashodi od 42.792 tisuće kuna.

U strukturi ukupnih troškova materijalni troškovi čine 70,18 % te su za 2.324 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 11,31 %, a financijski troškovi čine 0,65 % ukupnih troškova. U odnosu na prethodno razdoblje zabilježen je pad u troškovima zaposlenih te rast u financijskim troškovima.

DOBIT/GUBITAK

Ostvaren je gubitak prije oporezivanja u prva četiri mjeseca 2016. godine i on iznosi 1.132 tisuće kuna. Operativna dobit ima tendenciju pada.

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

Predsjednica Uprave

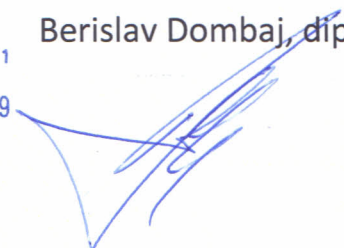
Direktor financija, računovodstva i kontrolinga

Ana Soldo, dipl. oec.

Berislav Dombaj, dipl. oec.



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



**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 30.04.2016. godine pružaju istinit i vjeran prikaz financijskog položaja Društva te rezultata njegova poslovanja i novčanih tijekova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

Predsjednik Uprave

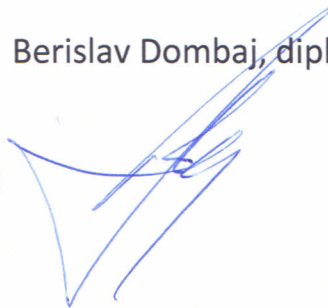
Direktor financija, računovodstva i
kontrolinga

Ana Soldo, dipl. oec.

Berislav Dombaj, dipl. oec.



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



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.04.2016.

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: 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

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Kovač Tanja

(unos 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 izdateljica.

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

BILANCA
stanje na dan 30.04.2016.

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	81.032.290	78.311.208
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	3.306.732	2.961.478
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	3.306.732	2.961.478
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	74.617.000	72.568.226
1. Zemljište	011	3.845.590	3.845.590
2. Građevinski objekti	012	33.928.256	33.717.182
3. Postrojenja i oprema	013	29.604.020	30.022.437
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.115.164	1.079.552
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	628.714	715.386
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.347.711	1.040.534
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	2.147.545	2.147.545
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	1.543.832	1.006.539
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	1.424.032	891.539
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	119.800	115.000
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	1.564.726	1.774.965
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	86.498.548	95.173.336
I. ZALIHE (036 do 042)	035	15.535.254	14.727.991
1. Sirovine i materijal	036	7.588.592	7.158.850
2. Proizvodnja u tijeku	037	374.087	206.997
3. Gotovi proizvodi	038	2.233.223	2.086.884
4. Trgovačka roba	039	64.092	0
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	5.275.260	5.275.260
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	33.512.676	39.031.361
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	1.146.131	750.867
2. Potraživanja od kupaca	045	32.005.118	37.749.733
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	12.345	4.641
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	334.710	526.120
6. Ostala potraživanja	049	14.372	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	6.716.549	6.019.208
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	5.100.000	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	1.616.549	1.519.208
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	30.734.069	35.394.776
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	20.012	2.294.616
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	167.550.850	175.779.160
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		3.108.305

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	159.040.671	158.123.285
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	5.403.379	5.408.402
1. Zakonske rezerve	066	2.528.401	2.528.401
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	2.874.978	2.880.001
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	2.324.378	3.762.692
1. Zadržana dobit	073	2.324.378	3.762.692
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.438.314	-922.409
1. Dobit poslovne godine	076	1.438.314	
2. Gubitak poslovne godine	077		922.409
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	784.911	756.679
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	784.911	756.679
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	12.568	13.824
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
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	12.568	13.824
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	6.747.195	15.163.886
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.421.333	8.321.883
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	150.000	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097	38.669	5.035
5. Obveze prema dobavljačima	098	3.792.873	5.140.103
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	840.458	918.331
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	503.862	778.534
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	965.505	1.721.486
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	167.550.850	175.779.160
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		3.108.305
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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 01.01.2016. do 30.04.2016.

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	38.986.511	9.918.741	41.442.108	10.686.732
1. Prihodi od prodaje	112	38.280.495	9.908.951	40.804.860	10.545.232
2. Ostali poslovni prihodi	113	706.016	9.790	637.248	141.500
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	38.162.442	9.661.207	42.515.910	11.131.698
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-542.366	-187.702	313.429	-294.140
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	27.706.873	7.064.228	30.031.060	8.010.600
a) Troškovi sirovina i materijala	117	23.615.638	6.037.172	24.802.297	6.589.112
b) Troškovi prodane robe	118	636.362	182.877	1.855.175	491.186
c) Ostali vanjski troškovi	119	3.454.873	844.179	3.373.588	930.302
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	4.970.023	1.218.193	4.840.020	1.223.385
a) Neto plaće i nadnice	121	3.102.695	765.527	3.044.642	768.643
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.139.108	275.056	1.093.633	277.331
c) Doprinosi na plaće	123	728.220	177.610	701.745	177.411
4. Amortizacija	124	2.992.567	748.110	3.342.521	835.491
5. Ostali troškovi	125	2.533.982	694.231	3.354.138	1.270.195
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	120.612	16.540	11.969	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	120.612	16.540	11.969	0
7. Rezerviranja	129	315.788	107.651	370.643	89.322
8. Ostali poslovni rashodi	130	64.963	-44	252.130	-3.155
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	313.471	63.544	217.473	45.353
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	50.818	11.438	47.306	10.425
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	262.653	52.106	170.167	34.928
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	156.193	35.587	276.319	157.751
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	156.193	35.587	276.319	157.751
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	39.299.982	9.982.285	41.659.581	10.732.085
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	38.318.635	9.696.794	42.792.229	11.289.449
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	981.347	285.491	-1.132.648	-557.364
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	981.347	285.491	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	1.132.648	557.364
XII. POREZ NA DOBIT	151	218.368	60.878	-210.239	-212.979
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	762.979	224.613	-922.409	-344.385
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	762.979	224.613	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	922.409	344.385

DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	762.979	224.613	-922.409	-344.385
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	6.278	6.278
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	6.278	6.278
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	1.256	1.256
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	5.022	5.022
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	762.979	224.613	-917.387	-339.363
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava 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 01.01.2016. do 30.04.2016.

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	981.347	-1.132.648
2. Amortizacija	002	2.992.567	3.342.521
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	4.645.903	8.566.691
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		807.263
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	785.529	762.260
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	9.405.346	12.346.087
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	4.815.624	5.518.685
3. Povećanje zaliha	010	2.691.299	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.145.239	2.389.508
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	8.652.162	7.908.193
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	753.184	4.437.894
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. 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	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.110.847	861.821
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	3.110.847	861.821
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	3.110.847	861.821
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	3.044.088	1.234.634
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	3.044.088	1.234.634
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	150.000	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	392.484	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	542.484	150.000
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	2.501.604	1.084.634
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	143.941	4.660.707
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	22.528.834	30.734.069
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	143.941	4.660.707
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	22.672.775	35.394.776

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2016** do **30.4.2016**

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	4.881.985	5.408.402
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	2.828.249	3.762.692
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	762.979	-922.409
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	158.347.813	158.123.285
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	762.979	-922.409
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	762.979	-922.409
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