

KUTJEVO d.d.
Kralja Tomislava 1
34340 Kutjevo

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE
01.01. – 30.09.2015. godine

konsolidirano
nerevidirano

Kutjevo, listopad 2015. godine

KUTJEVO d.d.
Kralja Tomislava 1
34340 Kutjevo
MB:03326411
OIB:21918659912

IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
01.01. – 30.09.2015. godine

Ja, Mladen Itrak, predsjednik Uprave društva Kutjevo d.d. izjavljujem da prema mome najboljem saznanju financijski izvještaji sastavljeni uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI) i Međunarodnih računovodstvenim standarda (MRS) daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka te financijskog položaja i poslovanja društva Kutjevo d.d. i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

Kutjevo, 29.10.2015. godine

predsjednik Uprave
Mladen Itrak



KUTJEVO d.d.
za proizvodnju i promet poljoprivrednih
i prehrambenih proizvoda
KUTJEVO 6/6

KUTJEVO d.d.
Kralja Tomislava 1
34340 Kutjevo
MB:03326411
OIB:21918659912

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
01.01.-30.09.2015.

Djelatnost društva **Kutjevo d.d.** je uzgoj žitarica i drugih usjeva i nasada, koja se prema Zakonu o Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti i Odluke o razvrstavanju vodi pod šifrom 0111.

ČLANOVI UPRAVE društva **Kutjevo d.d.** jesu:

MLADEN ITRAK, predsjednik Uprave
DAMIR PEJAKOVIĆ, član Uprave

NADZORNI ODBOR društva **Kutjevo d.d.** sastoji se od 5 članova i to:

Enver Moralić, predsjednik
Maxim Moralić, zamjenik predsjednika
Božica Marković, član
Zdravko Lemić, član
Željko Jurić, član

TEMELJNI KAPITAL društva **Kutjevo d.d.** iznosi 286.321.450,00 kuna, podijeljen na 5.726.429 redovnih dionica koje glase na ime, a nominalna vrijednost dionice iznosi 50,00 kuna.

POPIS SUBJEKATA KONSOLIDACIJE – ovisna društva (dalje Grupa)

Rb	Matični broj DZS-a	Naziv poslovnog subjekta	Mjesto	Udjel
1.	1407406	KUTJEVO TRGOVINA d.o.o.	Kutjevo	100
2.	1681672	VETERINARSKA AMBULNTA KOOPERACIJA d.o.o.	Velika	100
3.	1407414	KUTJEVAČKI PODRUM d.o.o.	Kutjevo	100
4.	1407422	PAPUK, MESNA INDUSTRIJA d.o.o.	Požega	100
5.	1641875	MELLITA - PČELARSKA CENTRALA d.o.o.	Velika Gorica	99,5
6.	1297937	ĐAKOVAČKA VINA d.d.	Drenje	78

Ukupni prihodi **Grupe** iznose 235.132 tis. kuna, ukupni rashodi **Grupe** iznose 231.976 tis. kuna tj. dobit **Grupe** iznosi 3.157 tis. kuna. Ostvareni rezultat je u okvirima planiranog.

Kutjevo, 29.10.2015. godine.

predsjednik Uprave
Mladen Itrak
KUTJEVO d.d.
za proizvodnju i promet poljoprivrednih
i prehrambenih proizvoda
KUTJEVO 8/8

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2015

do

30.09.2015

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03326411

Matični broj subjekta (MBS): 050017312

Osobni identifikacijski broj (OIB): 21918659912

Tvrta izdavateljca: KUTJEVO d.d.

Poštanski broj i mjesto: 34340

KUTJEVO

Ulica i kućni broj: KRALJA TOMISLAVA 1

Adresa e-pošte: kutjevo@kutjevo.com

Internet adresa: www.kutjevo.com

Šifra i naziv općine/grada: 221 KUTJEVO

Šifra i naziv županije: 11 POŽEŠKO SLAVONSKA

Broj zaposlenih: 782

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 0111

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

KUTJEVO TRGOVINA d.o.o.

KUTJEVO

1407406

VETERINARSKA AMBUL. KOOPERACIJA d.o.o.

VELIKA

1681672

KUTJEVAČKI PODRUM d.o.o.

KUTJEVO

1407414

PAPUK, MESNA INDUSTRIJA d.o.o.

POŽEGA

1407422

MELLITA-PČELARSKA CENTRALA d.o.o.

VELIKA GORICA

1641875

ĐAKOVAČKA VINA d.d.

DRENJE

1297937

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RAZUMOVIĆ MILAN

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 034255002

Telefaks: 034255026

Adresa e-pošte: milan.razumovic@kutjevo.com

Prezime i ime: ITRAK MLADEN

(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 izdavateljca i proizvođača i prehrambenih proizvoda

KUTJEVO d.d.
 za proizvodnju i promet poljoprivrednih
 i prehrambenih proizvoda
 KUTJEVO
 M.P.

8/8

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2015.

Obveznik: KUTJEVO d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	309.541.009	300.626.723
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	24.186	24.186
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	24.186	24.186
3. Goodwill	006		
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	260.946.553	250.585.520
1. Zemljište	011	37.287.818	37.294.335
2. Građevinski objekti	012	116.683.722	113.824.585
3. Postrojenja i oprema	013	35.505.238	29.302.130
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.858.202	2.071.970
5. Biološka imovina	015	42.406.836	41.262.918
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	26.200.009	26.824.854
8. Ostala materijalna imovina	018	4.728	4.728
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	28.189.123	28.191.281
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	25.949.463	25.949.463
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	2.214.126	2.214.126
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	25.534	27.692
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	20.381.147	21.825.736
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	20.381.147	21.825.736
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	303.075.248	337.776.278
I. ZALIHE (036 do 042)	035	191.645.963	205.984.472
1. Sirovine i materijal	036	9.925.697	19.902.999
2. Proizvodnja u tijeku	037	100.570.543	121.463.234
3. Gotovi proizvodi	038	71.679.562	51.644.043
4. Trgovačka roba	039	8.710.056	12.623.327
5. Predumjovi za zalihe	040	760.105	350.869
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	98.563.474	112.072.337
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	72.655.695	92.888.914
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	309.335	231.705
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	25.401.527	18.701.325
6. Ostala potraživanja	049	196.917	250.393
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	12.705.787	18.797.886
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	36.872	13.095
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	12.668.915	18.784.639
7. Ostala financijska imovina	057		152
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	160.024	921.583
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	2.363.506	3.665.411
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	614.979.763	642.068.412
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	120.320.334	138.503.819

PASIVA	062	316.314.059	318.505.656
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	063	286.321.450	286.321.450
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	064		
II. KAPITALNE REZERVE	065	500.559	548.544
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	066	500.559	548.544
1. Zakonske rezerve	067	8.700	8.700
2. Rezerve za vlastite dionice	068	8.700	8.700
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	069		
4. Statutarne rezerve	070		
5. Ostale rezerve	071	14.274.423	13.473.785
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	072	737.867	1.421.997
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	073	737.867	1.421.997
1. Zadržana dobit	074		
2. Preneseni gubitak	075	680.247	3.174.453
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	076	680.247	3.174.453
1. Dobit poslovne godine	077		
2. Gubitak poslovne godine	078	13.799.513	13.565.427
VII. MANJINSKI INTERES	079	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	080		
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	081		
2. Rezerviranja za porezne obveze	082		
3. Druga rezerviranja	083	125.141.776	82.709.852
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	084		
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	085		8.180.552
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	086	122.590.041	74.223.900
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	087		
4. Obveze za predujmove	088		
5. Obveze prema dobavljačima	089		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	090		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	091	2.551.735	305.400
8. Ostale dugoročne obveze	092		
9. Odgođena porezna obveza	093	168.601.626	192.375.637
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	094		
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	095	3.503.750	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	096	68.609.682	78.289.437
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	097	10.720	10.720
4. Obveze za predujmove	098	78.508.241	96.282.133
5. Obveze prema dobavljačima	099	804	804
6. Obveze po vrijednosnim papirima	100		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	101	7.971.077	8.020.625
8. Obveze prema zaposlenicima	102	9.873.895	9.737.273
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	103		
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	104		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	105	123.457	34.645
12. Ostale kratkoročne obveze	106	4.922.302	48.477.267
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	107	614.979.763	642.068.412
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	108	120.320.334	138.503.819
G) IZVANBILANČNI ZAPISI			
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE	109	302.514.546	304.940.229
1. Pripisano imateljima kapitala matice	110	13.799.513	13.565.427
2. Pripisano manjinskom interesu			

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: KUTJEVO 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	217.477.276	82.969.937	232.039.992	86.762.109
1. Prihodi od prodaje		112	205.348.384	78.366.163	222.174.049	84.179.691
2. Ostali poslovni prihodi		113	12.128.892	4.603.774	9.865.943	2.582.418
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)		114	209.178.946	80.658.450	222.162.779	82.039.423
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		115	-3.598.481	2.122.292	-647.926	-16.992.930
2. Materijalni troškovi (117 do 119)		116	135.328.736	51.580.732	148.554.685	73.418.375
a) Troškovi sirovina i materijala		117	78.104.222	34.356.643	85.271.911	47.065.920
b) Troškovi prodane robe		118	37.087.620	8.294.724	44.022.413	18.863.021
c) Ostali vanjski troškovi		119	20.136.894	8.929.365	19.260.361	7.489.434
3. Troškovi osoblja (121 do 123)		120	47.702.904	16.589.921	47.133.268	16.078.532
a) Neto plaće i nadnice		121	30.440.114	10.490.194	30.245.975	10.287.228
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		122	10.471.383	3.660.934	9.880.349	3.394.736
c) Doprinosi na plaće		123	6.791.407	2.438.793	7.006.944	2.396.568
4. Amortizacija		124	13.965.337	4.562.818	12.817.536	4.095.216
5. Ostali troškovi		125	13.767.627	5.687.136	13.058.594	4.907.130
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)		126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)		127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)		128				
7. Rezerviranja		129				
8. Ostali poslovni rashodi		130	2.012.823	115.551	1.246.622	533.100
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)		131	3.724.605	2.232.553	3.092.332	1.762.457
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima		132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima		133	3.723.251	2.232.404	3.076.375	1.747.039
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa		134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine		135	1.354	149	15.957	15.418
5. Ostali financijski prihodi		136	11.063.921	3.604.145	9.812.789	3.342.621
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)		137				
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima		138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima		139	10.533.977	3.379.153	9.294.025	3.223.274
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		140				
4. Ostali financijski rashodi		141	529.944	224.992	518.764	119.347
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA		142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA		143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI		144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI		145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)		146	221.201.881	85.202.490	235.132.324	88.524.566
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)		147	220.242.867	84.262.595	231.975.568	85.382.044
XI. UKUPNI DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)		148	959.014	939.895	3.156.756	3.142.522
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)		149	959.014	939.895	3.156.756	3.142.522
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)		150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT		151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)		152	959.014	939.895	3.156.756	3.142.522
1. Dobit razdoblja (149-151)		153	959.014	939.895	3.156.756	3.142.522
2. Gubitak razdoblja (151-148)		154	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)						
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		155	1.065.798	941.523	3.174.453	3.012.746
1. Pripisana imateljima kapitala matice		156	-106.784	-1.628	-17.697	129.776
2. Pripisana manjinskom interesu		157				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)		158	959.014	939.895	3.156.756	3.142.522
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)		159	0	0	0	0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)		160				
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja		161				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine raspo		162				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspo		163				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka		164				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu		165				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika		166				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja		167				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA		168	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)		169	959.014	939.895	3.156.756	3.142.522
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)		170				
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)						
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		171	1.065.798	941.523	3.174.453	3.012.746
1. Pripisana imateljima kapitala matice		172	-106.784	-1.628	-17.697	129.776
2. Pripisana manjinskom interesu		173				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: KUTJEVO d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	736.448	3.012.746
2. Amortizacija	002	18.555.771	12.817.536
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	18.870.052	67.328.976
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	38.162.271	83.159.258
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	1.066.438	14.810.768
3. Povećanje zaliha	010	717.703	14.338.509
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	1.784.141	29.149.277
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	36.378.130	54.009.981
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	1.754.518	8.401
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	4.600.448	
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	6.354.966	8.401
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	6.741.866	2.464.904
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		8.359.695
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	6.741.866	10.824.599
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	386.900	10.816.198
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. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	34.948.321	42.432.224
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	1.378.739	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	36.327.060	42.432.224
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	36.327.060	42.432.224
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	761.559
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	335.830	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	495.854	160.024
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		761.559
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	335.830	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	160.024	921.583

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2015 do 30.09.2015

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	286.321.450	286.321.450
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	500.559	548.544
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	737.867	1.421.997
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	680.247	3.174.453
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	14.274.423	13.473.785
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	302.514.546	304.940.229
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		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	302.514.546	304.940.229
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	13.799.513	13.565.427

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