



*Prehrambeno industrijski
kombinat d.d. Rijeka*

**DEVETOMJESEČNI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE
OD 01.01.2012. DO 30.09.2012.**

Rijeka, listopad 2012.

SADRŽAJ:

1. Međuzvještaj posloводства za razdoblje I-IX	2
2. PRILOG 1. Financijski izvještaji	3
3. Izjava Uprave i osobe odgovorne za sastavljenje financijskih izvještaja.....	11



**Prehrambeno industrijski
kombinat d.d. Rijeka**

IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
za razdoblje od 01.01.2012. do 30.09.2012.

Nastavak negativnih tržišnih trendova, koji su obilježili poslovanje u prvih šest mjeseci, ali i proteklu godinu, prisutan je i u trećem tromjesečju 2012. godine. BDP nastavlja padati, četvrto tromjesečje zaredom, industrijska proizvodnja niža je oko 5% u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje nezaposlenosti, smanjenje primanja građana, rezultiralo je daljnjim padom potrošnje uz nastavak rasta potrošačkog pesimizma.

U prvih devet mjeseci 2012. godine u proizvodnim djelatnostima PIK-a d.d., pekarstvo i tjestenina ostvaren je porast proizvodnje, dok prerada mlijeka bilježi smanjenje od 3,6%. Rast prometa u maloprodaji za 7,9% ostvaren je zahvaljujući proširenju maloprodajne mreže.

U prva tri tromjesečja 2012. godine PIK d.d. ostvario je ukupni prihod u iznosu od 135,0 milijuna kuna, dok su ukupni rashodi iznosili 132,9 milijuna kuna. Bruto ostvarena dobit iznosi 2,1 milijun kuna, dok dobit nakon oporezivanja iznosi 1,5 milijuna kuna.

U cilju održavanja tržišne konkurentnosti u promatranom razdoblju prosječne prodajne cijene su smanjene kroz različite aktivnosti na tržištu.

Na smanjenje poslovnih rashoda najvećim dijelom utjecalo je povećanje produktivnosti rada te korekcija cijena osnovne sirovine i troškova poslovanja vezanih za smanjenje doprinosa za zdravstveno osiguranje koje je u primjeni od svibnja 2012. godine. Istovremeno, troškovi prodaje i dalje imaju tendenciju rasta kao i ostali troškovi poslovanja naročito u trećem tromjesečju.

Kao rezultat krize ukupnog gospodarstva RH, naplata potraživanja i podmirivanje obveza je otežana, no sve obveze redovito su podmirivane u zakonskim i ugovorenim rokovima.

U uvjetima smanjene gospodarske aktivnosti, PIK d.d. je nastavio investicijske aktivnosti sa svrhom ostvarivanja poslovnih ciljeva u 2012. godini.

Uprava – Direktor društva:

Dora Ravnić, dipl. oec.



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2012.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03334058

Matični broj subjekta (MBS): 040036306

Osobni identifikacijski broj (OIB): 40174736344

Tvrtka izdavatelja: PREHRAMBENO INDUSTRIJSKI KOMBINAT d.d.

Poštanski broj i mjesto: 51000

RIJEKA

Ulica i kućni broj: Krešimirova 26

Adresa e-pošte: pik.rijeka@pikrijeka.hr

Internet adresa: www.pikrijeka.hr

Šifra i naziv općine/grada: 373 RIJEKA

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Broj zaposlenih: 460

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1071

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Brnčić Snježana

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 051650364

Telefaks: 051650359

Adresa e-pošte: pik.rijeka@pikrijeka.hr

Prezime i ime: Ravnić Dora

(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 izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

PREHRAMBENO INDUSTRIJSKI
KOMBINAT d.d.

RIJEKA, Krešimirova 26

107

BILANCA

stanje na dan 30.09.2012.

Obveznik: PREHRAMBENO INDUSTRIJSKI KOMBINAT 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	147.676.961	144.320.584
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.536.157	1.405.419
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	369.188	224.686
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	43.732	48.752
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.123.237	1.131.981
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	132.368.961	128.221.972
1. Zemljište	011	14.543.305	14.549.305
2. Građevinski objekti	012	33.707.729	33.018.105
3. Postrojenja i oprema	013	63.344.376	60.644.518
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.115.921	5.611.801
5. Biološka imovina	015	3.724.908	3.378.283
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	322.407	644.398
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.751.661	2.916.431
8. Ostala materijalna imovina	018	7.370	7.370
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.851.284	7.451.761
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	11.011.428	11.471.512
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	1.850.800	1.850.800
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023	2.266.667	2.266.667
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	4.241.175	4.250.275
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	855.845	1.306.829
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	1.796.941	1.796.941
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	2.718.989	3.180.255
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	412.645	873.911
3. Ostala potraživanja	032	2.306.344	2.306.344
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	41.426	41.426
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	84.374.052	80.325.585
I. ZALIHE (036 do 042)	035	12.558.408	12.589.514
1. Sirovine i materijal	036	7.337.946	8.335.728
2. Proizvodnja u tijeku	037	308.448	288.610
3. Gotovi proizvodi	038	3.513.401	2.663.793
4. Trgovačka roba	039	1.100.562	977.565
5. Predujmovi za zalihe	040	16.649	42.416
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	281.402	281.402
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	29.137.936	33.188.030
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	26.091.134	31.396.335
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046	39.231	30.434
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	32.120	24.218
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.737.782	895.083
6. Ostala potraživanja	049	1.237.669	840.960
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	40.511.487	31.678.977
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054	1.450.000	650.000
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	32.295.894	27.862.635
7. Ostala financijska imovina	057	6.765.593	3.166.342
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	2.166.221	2.869.064
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	407.022	353.062
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	232.458.035	224.999.231
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	9.472.356	9.482.930

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	135.179.562	132.932.230
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	81.711.000	81.711.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	1.815.029	1.815.029
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	37.950.553	34.200.055
1. Zakonske rezerve	066	2.529.796	2.529.796
2. Rezerve za vlastite dionice	067	17.814.235	17.814.235
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	10.306.217	10.306.217
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	27.912.739	24.162.241
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	-161.833	-161.833
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	11.278.017	13.864.813
1. Zadržana dobit	073	11.278.017	13.864.813
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	2.586.796	1.503.166
1. Dobit poslovne godine	076	2.586.796	1.503.166
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	117.696	117.696
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	117.696	117.696
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	48.763.490	51.200.064
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	563.200	581.200
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	48.200.290	50.618.864
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	48.171.625	38.097.742
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.225.479	1.384.565
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	140.800	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	9.110.123	0
4. Obveze za predujmove	097	25.622	760.185
5. Obveze prema dobavljačima	098	24.934.457	23.712.352
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	2.416.642	1.572.825
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.087.013	1.960.123
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.363.245	1.012.597
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	6.620.596	7.442.018
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	247.648	253.077
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	225.662	2.651.499
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	232.458.035	224.999.231
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	9.472.356	9.482.930
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.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: PREHRAMBENO INDUSTRIJSKI KOMBINAT 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	136.355.824	51.749.074	133.554.404	48.196.479
1. Prihodi od prodaje	112	128.179.264	48.661.581	127.050.056	47.431.546
2. Ostali poslovni prihodi	113	8.176.560	3.087.493	6.504.348	764.933
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	132.940.257	49.577.847	131.163.208	47.243.428
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-186.817	111.517	742.978	2.211.506
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	91.777.149	34.946.205	88.501.348	30.762.659
a) Troškovi sirovina i materijala	117	59.861.654	21.164.429	56.206.011	19.323.549
b) Troškovi prodane robe	118	21.685.962	9.613.527	22.380.125	7.760.602
c) Ostali vanjski troškovi	119	10.229.533	4.168.249	9.915.212	3.678.508
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	27.713.620	9.604.638	27.252.553	9.025.322
a) Neto plaće i nadnice	121	17.286.155	5.977.504	17.264.801	5.758.407
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.362.822	2.220.123	6.217.522	2.076.199
c) Doprinosi na plaće	123	4.064.643	1.407.011	3.770.230	1.190.716
4. Amortizacija	124	6.743.293	2.394.357	6.838.538	2.241.304
5. Ostali troškovi	125	4.322.149	1.951.389	3.595.360	1.509.678
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	39	26	352	341
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	39	26	352	341
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.570.824	569.715	4.232.079	1.492.618
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.329.924	327.990	1.457.363	386.835
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	209.754	0	208.524	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	937.346	313.372	1.131.657	355.129
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	43.381	14.619	31.137	6.536
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	139.443	-1	86.045	25.170
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.881.225	765.813	1.759.291	584.741
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	1.841.624	726.212	1.759.291	584.741
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	39.601	39.601	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	137.685.748	52.077.064	135.011.767	48.583.314
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	134.821.482	50.343.660	132.922.499	47.828.169
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.864.266	1.733.404	2.089.268	755.145
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.864.266	1.733.404	2.089.268	755.145
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	619.983	327.153	586.102	155.369
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	2.244.283	1.406.251	1.503.166	599.776
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.244.283	1.406.251	1.503.166	599.776
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	2.244.283	1.406.251	1.503.166	599.776
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz proračuna 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 dobiti/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	2.244.283	1.406.251	1.503.166	599.776

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				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: PREHRAMBENO INDUSTRIJSKI KOMBINAT d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	2.864.266	2.089.268
2. Amortizacija	002	6.743.293	6.838.538
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	2.174.195	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	331.209	3.458.076
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	12.112.963	12.385.882
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	822.508
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	3.567.798	5.031.753
3. Povećanje zaliha	010	1.432.398	31.106
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	7.201.358	5.219.983
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	12.201.554	11.105.350
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	1.280.532
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	88.591	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	157.825	4.763.711
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	939.233	1.082.470
4. Novčani primici od dividendi	018	209.754	208.524
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.306.812	6.054.705
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	5.599.350	3.849.064
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	9.100
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	5.599.350	3.858.164
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	2.196.541
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	4.292.538	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
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	13.050.489	1.198.248
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	3.310.717	5.929.398
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	16.361.206	7.127.646
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	5.017.175	6.567.261
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	2.633.851	2.769.990
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	72.964	69.625
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	3.017.645	495.000
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	10.741.635	9.901.876
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	5.619.571	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	2.774.230
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.238.442	702.843
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.613.157	2.166.221
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.238.442	702.843
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.851.599	2.869.064

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01. do 30.09.2012.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1. Upisani kapital	001	81.711.000	81.711.000
2. Kapitalne rezerve	002	1.815.029	1.815.029
3. Rezerve iz dobiti	003	38.004.227	34.200.055
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	11.654.762	13.864.813
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	2.244.283	1.503.166
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	008	3.870	-161.833
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	135.433.171	132.932.230
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
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

Bilješke uz financijske izvještaje

1. Podjela dionica

Nema.

2. Zarada po dionici

Zarada po dionici je manja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

3. Promjena vlasničke strukture

U tekućem razdoblju nije bilo značajnije promjene vlasničke strukture.

4. Pripajanja i spajanja

Nema.

5. Neizvjesnost (opis slučajeva kod kojih postoji neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova)

Neizvjesnost naplate postoji od tvrtki nad kojima je otvoren stečajni postupak, te utuženih potraživanja.

6. Rezultati poslovanja

Rezultati poslovanja su ispod planiranih.

7. Prihodi po djelatnostima/segmentima

Prihodi od prodaje su manji u odnosu na prethodnu godinu.

8. Opis proizvoda ili usluga

Proizvodnja kruha i ostalih pekarskih proizvoda, slastica, mlijeka i mlječnih proizvoda, tjestenine i maloprodaja

9. Operativni i ostali troškovi

Operativni troškovi u odnosu na ostvarene prihode su povećani u odnosu na prošlogodišnje.

10. Dobit ili gubitak

Ostvarena dobit je manja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine

11. Likvidnost

U promatranom razdoblju problem održavanja likvidnosti je i dalje prisutan zbog otežane naplate potraživanja.

12. Promjene računovodstvenih politika

Nema.

13. Pravna pitanja

Vode se sudski sporovi zbog nenaplaćenih potraživanja od kupaca.

14. Ostale napomene

Nema.

Na temelju članka 410. stavka 2. i članka 407. stavka 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08) Dora Ravnić, dipl.oec., Uprava – Direktor Društva i Snježana Brnčić, dipl.oec., osoba odgovorna za sastavljanje tromjesečnih izvještaja Društva, daju:

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, set financijskih izvještaja Društva za razdoblje od 01.01. do 30.09.2012. godine, sastavljenih primjenom Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja PIK-a d.d. Rijeka.

Voditelj računovodstva:
Snježana Brnčić, dipl.oec.

Uprava – Direktor Društva:
Dora Ravnić, dipl.oec.

