

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014

do

30.09.2014

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Mati ni broj (MB): 03108414

Mati ni broj subjekta (MBS): 070004250

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 20262622069

Tvrtka izdavateljca: ČAKOVEČKI MLINOVI d.d.

Poztanski broj i mjesto: 40000

Čakovec

Ulica i ku ni broj: Mlinska 1

Adresa e-pozte: mlinovi@_ak-mlinovi.hr

Internet adresa: www.cak-mlinovi.hr

Žifra i naziv op ine/grada: 60 Čakovec

Žifra i naziv Opunije: 20 Međimurska

Broj zaposlenih: 210

(krajem izvjeztajnog razdoblja)

Konsolidirani izvjeztaj: ne

Žifra NKD-a: 1061

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedizte:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Varga Ružica

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 040 375 520

Telefaks: 040 375 521

Adresa e-pozte: ruzica.varga@cak-mlinovi.hr

Prezime i ime: Varga Stjepan

(osoba ovlaštena za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvjeztaji (bilanca, ra un dobiti i gubitka, izvjeztaj o nov anom tijeku, izvjeztaj o promjenama kapitala i biljezke uz financijske izvjeztaje)
2. Me uizvjeztaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvjeztaja izdavateljca.

M.P.

(potpis osobe ovlaštena za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2014.

Obveznik: Čakovečki mlinovi 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	200.127.931	190.723.303
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i usluOne marke, softver i ostala prava	005		
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	136.843.348	128.312.666
1. Zemljište	011	26.537.501	26.537.501
2. Gra evinski objekti	012	58.181.506	57.489.815
3. Postrojenja i oprema	013	7.321.869	4.856.459
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	208.536	226.483
5. Biolozka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.327.862	2.176.577
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	42.266.074	37.025.831
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	62.855.687	61.914.658
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	60.209.591	60.209.591
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	022	97.049	76.880
3. Sudjeluju i interesi (udjeli)	023	1.588.879	1.588.879
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjeluju i interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	920.860	0
6. Dani zajmovi, depoziti i sli no	026	39.308	39.308
7. Ostala dugotrajna finacijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obra unavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	9.648	76.731
1. Potraŕivanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraŕivanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraŕivanja	032	9.648	76.731
V. ODGO ENA POREZNA IMOVINA	033	419.248	419.248
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	150.428.491	164.584.019
I. ZALIHE (036 do 042)	035	38.752.169	31.716.707
1. Sirovine i materijal	036	35.430.463	28.150.645
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038	3.255.360	3.452.441
4. Trgova ka roba	039	66.346	113.621
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biolozka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	42.621.865	41.966.549
1. Potraŕivanja od povezanih poduzetnika	044	10.282.331	13.265.017
2. Potraŕivanja od kupaca	045	26.707.763	27.055.904
3. Potraŕivanja od sudjeluju ih poduzetnika	046	156.920	205.741
4. Potraŕivanja od zaposlenika i lanova poduzetnika	047	19.093	6.826
5. Potraŕivanja od drŕave i drugih institucija	048	3.781.226	111.841
6. Ostala potraŕivanja	049	1.674.532	1.321.220
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	68.828.513	90.320.921
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	052	750.000	750.000
3. Sudjeluju i interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjeluju i interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	1.543.914	1.543.914
6. Dani zajmovi, depoziti i sli no	056	66.478.246	87.970.654
7. Ostala finacijska imovina	057	56.353	56.353
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	225.944	579.842
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	19.524	7.841
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	350.575.946	355.315.163
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	331.894.349	339.312.589
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	56.700.000	70.350.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	22.086.358	22.086.358
1. Zakonske rezerve	066	3.636.985	3.636.985
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	18.449.373	18.449.373
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	72.436.822	71.991.100
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	165.824.248	159.146.169
1. Zadržana dobit	073	165.824.248	159.146.169
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	14.846.921	15.738.962
1. Dobit poslovne godine	076	14.846.921	15.738.962
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	994.031	994.031
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sli ne obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	994.031	994.031
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	0	0
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i sli no	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavlja ima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjeluju i interesi	090		
8. Ostale dugoro ne obveze	091		
9. Odgo ena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	17.295.822	14.663.459
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.478.663	743.956
2. Obveze za zajmove, depozite i sli no	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097	65.438	4.709
5. Obveze prema dobavlja ima	098	10.290.266	8.984.171
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjeluju i interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.287.753	2.065.132
9. Obveze za poreze, doprinose i sli na davanja	102	2.001.719	2.723.067
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	46.026	16.467
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoro ne obveze	105	125.957	125.957
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	391.744	345.084
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	350.575.946	355.315.163
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.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014. do 30.09.2014.

Obveznik: Čakovečki mlinovi 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	128.593.350	42.134.181	127.198.149	44.865.525
1. Prihodi od prodaje	112	124.858.943	41.462.274	123.808.152	44.252.088
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.734.407	671.907	3.389.997	613.437
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	114.600.287	37.228.973	116.650.058	41.209.656
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-1.871.050	-1.862.662	-358.388	-408.934
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	83.331.992	27.827.630	85.561.690	30.056.814
a) Troškovi sirovina i materijala	117	71.318.358	23.902.013	75.156.625	26.617.407
b) Troškovi prodane robe	118	6.199.994	1.748.255	4.082.477	1.048.112
c) Ostali vanjski troškovi	119	5.813.640	2.177.362	6.322.588	2.391.295
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	19.097.514	7.335.976	18.495.700	7.289.664
a) Neto plaće i nadnice	121	11.322.626	4.305.994	10.794.927	4.176.539
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.276.977	2.058.623	5.040.436	2.032.446
c) Doprinosi na plaće	123	2.497.911	971.359	2.660.337	1.080.679
4. Amortizacija	124	7.430.553	2.476.851	9.315.626	3.105.209
5. Ostali troškovi	125	3.209.044	980.812	2.673.562	813.815
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	13.712	2.528	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	13.712	2.528	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	3.388.522	467.838	961.868	353.088
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3.923.395	721.540	7.714.722	1.195.584
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz ugovora s povezanim poduzetnicima	132	1.617.030	13.346	4.370.917	14.711
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz ugovora s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	2.306.365	708.194	3.343.805	1.180.873
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	77.146	-750.971	566.870	4.988
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz ugovora s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	77.146	-750.971	566.870	4.988
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
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	132.516.745	42.855.721	134.912.871	46.061.109
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	114.677.433	36.478.002	117.216.928	41.214.644
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	17.839.312	6.377.719	17.695.943	4.846.465
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	17.839.312	6.377.719	17.695.943	4.846.465
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	1.767.381	946.831	1.956.981	705.674
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	16.071.931	5.430.888	15.738.962	4.140.791
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	16.071.931	5.430.888	15.738.962	4.140.791
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	16.071.931	5.430.888	15.738.962	4.140.791
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dohodak od prodaje osnovne ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	16.071.931	5.430.888	15.738.962	4.140.791

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 01.01.2014. do 30.09.2014.

Obveznik: Čakovečki mlinovi d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	17.839.312	17.695.943
2. Amortizacija	002	7.430.553	9.315.626
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	2.865.797	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	3.276.050	655.316
5. Smanjenje zaliha	005	8.472.085	7.035.462
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	388.415	11.683
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	40.272.212	34.714.030
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	2.632.363
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	5.356.727	8.639.544
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	5.356.727	11.271.907
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	34.915.485	23.442.123
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 vlastitih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	1.962.976	2.276.435
4. Novčani primici od dividendi	018	1.626.370	4.358.810
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	3.589.346	6.635.245
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	14.124.278	851.369
2. Novčani izdaci za stjecanje vlastitih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	14.124.278	851.369
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	5.783.876
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	10.534.932	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlastitih 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		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	7.665.000	7.875.000
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	17.213.275	20.997.101
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	24.878.275	28.872.101
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	24.878.275	28.872.101
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 + 014 + 025 + 026 + 037 + 038)	039	0	353.898
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 + 013 + 026 + 025 + 038 + 037)	040	497.722	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	591.613	225.944
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	353.898
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	497.722	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	93.891	579.842

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju _____ do _____

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001		
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu zteta	003		
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali novčani primici	005		
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade zteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010		
5. Novčani izdaci za poreze	011		
6. Ostali novčani izdaci	012		
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	0	0
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlastitih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018		
4. Novčani primici od dividendi	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlastitih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlastitih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od **01.01.2014** do **30.09.2014**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	56.700.000	70.350.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	22.086.358	22.086.358
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	165.824.248	159.146.169
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	14.846.921	15.738.962
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	72.436.822	71.991.100
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	331.894.349	339.312.589
11. Tekuće razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zadržana novčana sredstva	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		
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) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.