

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2018.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03334058

Matični broj subjekta (MBS): 040036306

Osobni identifikacijski broj (OIB): 40174736344

Tvrtna izdavalatija: 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: 320

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1071

Tvrtnke 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: Čičin-Šain Marko, Ivica Čičak

(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 izdavalatija.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2018.

Obveznik: PREHRAMBENO INDUSTRIJSKI KOMBINAT 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>	136,547,635	130,418,542
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	1,072,870	880,559
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	1,052,245	859,934
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	20,625	20,625
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	131,142,479	125,227,829
1. Zemljište	<b>011</b>	8,278,945	8,278,945
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	38,082,808	37,256,937
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	55,205,231	51,049,684
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	2,873,160	2,443,456
5. Biološka imovina	<b>015</b>	1,435,097	1,206,578
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	15,216	15,216
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	1,429,445	1,419,169
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	566,959	451,758
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	23,255,618	23,106,086
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	2,914,339	2,914,695
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	1,850,800	1,850,800
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	254,060	254,060
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	318,005	318,362
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	491,474	491,473
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	978,084	955,596
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	62,250	58,388
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	915,834	897,208
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	439,863	439,863
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	42,851,539	36,373,236
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	12,343,628	12,057,685
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	6,534,973	6,312,076
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	235,956	89,040
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	2,839,961	2,833,653
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	992,535	1,082,713
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	1,740,203	1,740,203
7. Biološka imovina	<b>042</b>	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	22,983,142	22,594,173
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	0	0
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	20,561,019	20,872,485
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	12,359	11,642
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	262,224	407,367
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	2,147,540	1,302,679
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	4,817,950	561,919
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	4,656,216	400,296
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	161,734	161,623
<b>IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	2,706,819	1,159,459
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	657,702	518,130
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	180,056,876	167,309,908
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	20,443,914	20,178,380

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	97,695,771	90,450,112
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	81,711,000	81,711,000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	1,815,029	1,815,029
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	2,529,796	2,529,796
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	2,529,796	2,529,796
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	6,923,211	6,923,211
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	6,923,211	6,923,211
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>	0	0
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	6,171,121	6,171,121
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	12,145,606	5,468,825
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	12,145,606	5,468,825
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-6,676,781	-7,245,659
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	0	0
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	6,676,781	7,245,659
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	100,180	100,180
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>	0	0
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	100,180	100,180
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	44,130,433	44,130,433
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	360,500	360,500
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	42,391,900	42,391,900
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	23,397	23,397
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	1,354,636	1,354,636
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	35,883,523	29,152,166
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	360,500	54,250
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	5,919,150	1,936,503
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	80,258	61,685
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	25,309,818	23,304,774
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>	364,802	349,800
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	1,634,267	1,382,810
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	916,837	951,102
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	<b>103</b>	1,024,168	1,024,168
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	273,723	87,074
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	2,246,969	3,477,017
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	180,056,876	167,309,908
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	20,443,914	20,178,380
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje 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.

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018.

Obveznik: PREHRAMBENO INDUSTRIJSKI KOMBINAT 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>	104,520,217	41,011,581	92,122,056	30,893,736
1. Prihodi od prodaje	112	98,183,965	35,827,740	90,981,588	30,501,336
2. Ostali poslovni prihodi	113	6,336,252	5,183,841	1,140,468	392,400
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	105,942,529	40,769,779	98,219,774	34,473,939
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	203,415	639,511	109,639	1,219,152
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	70,156,392	26,197,581	64,315,077	21,112,911
a) Troškovi sirovina i materijala	117	39,944,776	14,711,068	34,301,855	10,682,969
b) Troškovi prodane robe	118	16,746,701	5,905,421	17,049,386	5,804,112
c) Ostali vanjski troškovi	119	13,464,915	5,581,092	12,963,836	4,625,830
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	21,789,208	7,182,991	20,523,487	6,759,106
a) Neto plaće i nadnice	121	14,011,317	4,638,036	13,147,251	4,256,449
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4,613,571	1,501,859	4,387,202	1,516,852
c) Doprinosi na plaće	123	3,164,320	1,043,096	2,989,034	985,805
4. Amortizacija	124	6,294,734	2,174,932	6,549,060	2,150,846
5. Ostali troškovi	125	2,866,086	826,202	2,366,912	793,322
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	286	281	1,765,249	1,764,904
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	286	281	1,765,249	1,764,904
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	4,632,408	3,748,281	2,590,350	673,698
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	620,758	201,955	77,028	7,485
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	481,490	64,268	77,028	7,485
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	139,268	137,687	0	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	1,357,217	412,079	1,224,969	382,041
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	1,357,217	412,079	1,224,882	381,954
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	87	87
<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>	105,140,975	41,213,536	92,199,084	30,901,221
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	107,299,746	41,181,858	99,444,743	34,855,980
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-2,158,771	31,678	-7,245,659	-3,954,759
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	31,678	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	2,158,771	0	7,245,659	3,954,759
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	0	0	0	0
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-2,158,771	31,678	-7,245,659	-3,954,759
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	31,678	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	2,158,771	0	7,245,659	3,954,759

**DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski 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)**

<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>-2,158,771</b>	<b>31,678</b>	<b>-7,245,659</b>	<b>-3,954,759</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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 finansijske	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	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>-2,158,771</b>	<b>31,678</b>	<b>-7,245,659</b>	<b>-3,954,759</b>

**DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani finansijski 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 01.01.2018. do 30.09.2018.

Obveznik: PREHRAMBENO INDUSTRIJSKI KOMBINAT 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	-2,158,771	-7,245,659
2. Amortizacija	002	6,294,733	6,549,060
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	5,244,022	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	378,746
5. Smanjenje zaliha	005	0	285,943
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	2,874,941	1,392,108
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>12,254,925</b>	<b>1,360,198</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	2,515,566
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	6,865,143	0
3. Povećanje zaliha	010	4,245,192	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	434,276	12,058
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>11,544,611</b>	<b>2,527,624</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>710,314</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>1,167,426</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	7,910,234	259,569
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	18,157	0
3. Novčani primici od kamata	017	41,671	12,197
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	2,653,260	4,255,809
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>10,623,322</b>	<b>4,527,575</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	8,916,384	691,718
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	4,000,000	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>12,916,384</b>	<b>691,718</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>3,835,857</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>2,293,062</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	32,305,887	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>32,305,887</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	29,824,020	4,200,789
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	15,002
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>29,824,020</b>	<b>4,215,791</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>2,481,867</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>4,215,791</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	899,119	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	1,547,360
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2,433,283	2,706,819
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	899,119	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	1,547,360
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3,332,402	1,159,459

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju . . . . . do . . . . .

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

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01. do 30.09.2018.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	81,711,000	81,711,000
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	1,815,029	1,815,029
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	2,529,796	2,529,796
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	12,145,606	5,468,825
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	-6,676,781	-7,245,659
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	6,132,785	6,132,785
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	38,336	38,336
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	97,695,771	90,450,112
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>	0	0
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
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



## **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.