



TVORNICA OLOVAKA

ŠKOLSKOG I UREDSKOG PRIBORA ZAGREB d.d.

Poljačka 56, 10090 Zagreb

Tel 01/3862-759, fax 01/3862-854

U Zagrebu, 15. siječnja 2013.

IZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2012.

TOZ Penkala d.d. (u nastavku: „Društvo“) je tvrtka osnovana u Zagrebu 1937. godine. Iz malog pogona za proizvodnju olovaka i pastela izrasla je u današnje dioničko društvo sa 75-godišnjom tradicijom u proizvodnji školskog i uredskog pribora. Od početne proizvodnje klasičnih pisala društvo je proširilo paletu proizvoda na suvremene proizvode za pisanje, slikanje i crtanje. Nove tehnologije, funkcionalnost i standardna kvaliteta, uz strogo pridržavanje svih normi vezanih uz zaštitu okoline, afirmirali su TOZ kao pouzdanog partnera u poslovnim odnosima i vodećeg ponuđača na domaćem tržištu.

U 2012. Godini Društvo je ostvarilo ukupne prihode od 28.433.383 kn. Ukupni rashodi iskazani su u iznosu od 29.487.413 kn, iz čega proizlazi gubitak od 1.054.030 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su smanjeni za 6 %, rashodi su povećani za 1 %, što je rezultiralo ostvarenim gubitkom u iznosu od 1.054.030,00 Kn. Poslovni rezultat ostvarenu u 2012. godini pod velikim je utjecajem ostvarenog gubitka u posljednjem kvartalu u iznosu 2.085.237 Kn, kao rezultat provedenog restrukturiranja bilance u okviru čega su provedena vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca u iznosu od 3,9 mil kn, kao i otpisi zastarjelih obveza u iznosu 1,7 mil kn.

Od ukupne prodaje proizvoda i roba na domaćem tržištu ostvareno je 60 %, dok je na inozemnim tržištima ostvareno 40 %.

U promatranom razdoblju Društvo nije imalo značajnijih ulaganja u dugotrajnu imovinu.

PLAN RAZVOJA

Društvo i u 2012. godini nastavlja restrukturiranje s ciljem povećanja efikasnosti cjelokupnog poslovanja te poboljšanja ostvarenih rezultata. U narednom razdoblju prioritet poslovanja Društva je rast ukupnih prihoda kroz povećanje prodaje.

IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo je izloženo financijskim rizicima koji su povezani s valutnim, kamatnim rizikom te rizikom likvidnosti.

Valutni rizik

Društvo je izloženo riziku promjene tečajeva prilikom uzimanja i prodaje kredita denominiranih u inozemnim valutama. U vanjskotrgovinskom poslovanju glavninu prihoda ostvarujemo u eurima (EUR), dok se značajan dio financiranja nabave sirovina i materijala odvija u američkim dolarima (USD).

Kreditni rizik

Društvo ne ostvaruje prodaju na kredit.

Rizik likvidnosti

Društvo ima poteškoća s naplatom potraživanja u dužem razdoblju, problemi s naplatom pogoršali su se dolaskom financijske krize u Hrvatsku krajem 2008. godine te se nastavili kroz 2009. 2010, 2011, i 2012. godinu. Aktivnosti naplate potraživanja kontinuirane su i intenzivne, a kod određenih kupaca sa jakom tržišnom pozicijom izloženi smo pritiscima vezanim uz uvjete plaćanja. Dana 29.11.2012. godini Društvu je, po prvi puta u svojoj povijesti, zbog aktiviranja danih instrumenata osiguranja plaćanja, blokiran žiro račun. Obzirom na novonastale okolnosti Uprava Društva razmišlja o pokretanju predstečajne nagodbe sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, kao načinu rješavanja problema likvidnosti i stabilizaciji poslovanja na duži vremenski period.

Za TOZ Penkala d.d.:

Direktor Društva

Tihomir Lalić, dipl. oec.





TVORNICA OLOVAKA

ŠKOLSKOG I UREDSKOG PRIBORA ZAGREB d.d.

Poljačka 56, 10090 Zagreb

Tel 01/3862-759, fax 01/3862-854

U Zagrebu, 15 siječnja 2013.

Priopćenje za javnost

Sukladno članku 403. stavak 2 Zakona o tržištu kapitala izjavljujem da su prema mojem najboljem saznanju financijski izvještaji sastavljeni uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja i daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja.

Isto tako, prema mojem najboljem saznanju izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja, kao i opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izdavatelj i društvo izloženi kao cjelina.

Za TOZ Penkala d.d.:

Direktor Društva

Tihomir Lalić, dipl. oec.



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012

do

31.12.2012

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03212793

Matični broj subjekta (MBS): 080160911

Osobni identifikacijski broj (OIB): 41257380203

Tvrta izdavatelja: TOZ Penkala, Tvornica olovaka Zagreb d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: Poljačka 56

Adresa e-pošte: toz@toz-penkala.hr

Internet adresa: www.toz-penkala.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 Zagreb

Šifra i naziv županije: 21 Grad Zagreb

Broj zaposlenih: 92

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2059

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Sanja Vrtić

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 013862522

Telefaks: 013862631

Adresa e-pošte: sanja.vrtic@toz-penkala.hr

Prezime i ime: Tihomir Lalić

(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.

TOZ PenkalaTvornica olovaka, školskog i
uredskog pribora Zagreb d.d.
Z A G R E B - Poljačka br. 56

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012

Obveznik: TOZ Penkala, Tvornica olovaka Zagreb 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	154.124.174	152.953.724
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.384.435	1.347.925
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.384.435	1.347.925
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	151.502.816	150.373.324
1. Zemljište	011	98.500.000	98.500.000
2. Građevinski objekti	012	40.266.149	40.027.141
3. Postrojenja i oprema	013	4.425.406	4.040.814
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5.622.397	5.076.505
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019	2.688.864	2.728.864
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	183.587	203.587
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	183.587	203.587
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		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	1.053.336	1.028.888
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	1.053.336	1.028.888
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	30.474.474	31.891.849
I. ZALIHE (036 do 042)	035	17.277.646	19.927.445
1. Sirovine i materijal	036	3.931.254	4.790.695
2. Proizvodnja u tijeku	037	9.000.649	11.446.179
3. Gotovi proizvodi	038	3.932.775	3.233.181
4. Trgovačka roba	039	227.566	146.041
5. Predujmovi za zalihe	040	185.402	311.349
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	12.410.974	11.131.706
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	6.643.432	6.397.147
2. Potraživanja od kupaca	045	5.316.802	4.167.999
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	163.871	398.920
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	177.137	
6. Ostala potraživanja	049	109.732	167.640
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	544.942	604.313
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	544.942	604.313
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		
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	240.912	228.385
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	349.169	471.656
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	184.947.817	185.317.229
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	154.861.385	152.776.148
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	60.000.000	60.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	17.980.425	17.980.425
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	20.605.596	20.605.596
1. Zakonske rezerve	066	100.661	100.661
2. Rezerve za vlastite dionice	067	336.165	336.165
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	506.258	506.258
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	20.675.028	20.675.028
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	88.765.253	88.765.253
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-33.548.754	-32.489.889
1. Zadržana dobit	073	366.740	1.425.605
2. Preneseni gubitak	074	33.915.494	33.915.494
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.058.865	-2.085.237
1. Dobit poslovne godine	076	1.058.865	
2. Gubitak poslovne godine	077		2.085.237
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	9.525.109	10.937.168
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	9.525.109	9.543.496
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		1.393.672
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	20.561.323	21.603.913
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		536.571
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	9.804.458	11.127.436
4. Obveze za predujmove	097	326.340	143.296
5. Obveze prema dobavljačima	098	8.275.081	8.023.260
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	371.021	260.640
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.784.423	929.410
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105		583.300
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	184.947.817	185.317.229
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
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.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: TOZ Penkala, Tvornica olovaka Zagreb 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	29.601.836	5.638.113	28.036.751	6.818.584
1. Prihodi od prodaje	112	29.102.072	5.446.313	26.090.934	5.261.358
2. Ostali poslovni prihodi	113	499.764	191.800	1.945.817	1.557.226
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	27.077.520	5.695.857	27.605.923	8.535.022
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-3.830.196	-1.492.639	-1.882.268	-763.557
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	19.270.212	4.323.390	17.802.924	3.453.300
a) Troškovi sirovina i materijala	117	14.657.609	2.979.732	12.505.296	2.247.810
b) Troškovi prodane robe	118	788.213	218.938	573.573	130.102
c) Ostali vanjski troškovi	119	3.824.390	1.124.720	4.724.055	1.075.388
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	6.719.800	1.546.764	4.211.538	910.260
a) Neto plaće i nadnice	121	4.327.822	1.004.692	2.816.242	625.082
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.413.140	315.990	830.550	169.268
c) Doprinosi na plaće	123	978.838	226.082	564.746	115.910
4. Amortizacija	124	1.330.401	334.433	1.302.933	312.539
5. Ostali troškovi	125	3.184.117	733.376	2.039.356	629.470
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	3.926.257	3.926.257
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			3.926.257	3.926.257
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	403.186	250.533	205.183	66.753
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	730.580	53.690	396.632	161.588
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 i drugim osobama	133	730.580	53.690	396.632	161.588
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	2.196.031	274.813	1.881.490	530.387
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	2.196.031	274.813	1.881.490	530.387
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				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	30.332.416	5.691.803	28.433.383	6.980.172
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	29.273.551	5.970.670	29.487.413	9.065.409
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.058.865	-278.867	-1.054.030	-2.085.237
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.058.865	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	278.867	1.054.030	2.085.237
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.058.865	-278.867	-1.054.030	-2.085.237
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.058.865	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	278.867	1.054.030	2.085.237

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				
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	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	0
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				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: TOZ Penkala, Tvornica olovaka Zagreb d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	33.379.568	26.712.135
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		882.499
5. Ostali novčani primici	005	85.635	6.578
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	33.465.203	27.601.212
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	22.539.546	21.450.411
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	5.185.448	3.478.794
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	152.415	
4. Novčani izdaci za kamate	010	1.055.698	1.087.211
5. Novčani izdaci za poreze	011	3.322.911	3.315.545
6. Ostali novčani izdaci	012	318.606	
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	32.574.624	29.331.961
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	890.579	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	1.730.749
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		1.500
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	1.500
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	72.516	96.930
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		40.000
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	72.516	136.930
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	72.516	135.430
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	11.272.295	11.193.808
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	11.272.295	11.193.808
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	12.298.086	9.340.156
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	12.298.086	9.340.156
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	1.853.652
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	039	1.025.791	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	207.728	12.527
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	448.640	240.912
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	207.728	12.527
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	240.912	228.385

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2012 do 31.12.2012

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	60.000.000	60.000.000
2. Kapitalne rezerve	002	17.980.425	17.980.425
3. Rezerve iz dobiti	003	20.605.596	20.605.596
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-33.548.754	-32.489.889
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.058.865	-2.085.237
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	88.765.253	88.765.253
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	154.861.385	152.776.148
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zašita 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		
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

Rezultat IV kvartala 2012. godine pod znatnim je utjecajem provedenih vrijednosnih usklađenja potraživanja od kupaca u iznosu 3,9 mil kn, kao i otpisa zastarjelih obveza u iznosu 1,7 mil kn, odnosno provedenog restrukturiranja bilance u okviru općeg plana financijskog i operativnog restrukturiranja Društva.