



TVORNICA OLOVAKA, ŠKOLSKOG I UREDSKOG PRIBORA ZAGREB, d.d.

Poljačka 56, 10090 Zagreb

OIB: 41257380203

Tel. +385 (0)1 3862-522

Fax: +385 (0)1 3862-631

PREDMET: Izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja za II kvartal 2014. godine

Sukladno odredbama članka 79. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi trgovačko društvo TOZ Penkala d.d.-Tvornica olovaka, uredskog i školskog pribora podnosi izvješće o provedbi mjera financijskog restrukturiranja za period 01.01-30.06.2014. godine što uključuje;

1. Opis mjera financijskog restrukturiranja koje su provedene i njihov utjecaj na dužnika u pogledu likvidnosti i solventnosti

U drugom kvartalu 2014. godine društvo, sukladno usvojenom terminskom planu, nastavlja provedbu mjera operativnog i financijskog restrukturiranja koja u datom periodu, a u usporedbi sa ranijim razdobljima donose pozitivne efekte na likvidnost i solventnost poslovanja, a ogledaju se u slijedećim područjima poslovanja;

- Racionalizaciji broja direktora i voditelja pogona, restrukturiranju radne snage prema objektivnim potrebama,
- Efikasnije upravljanje imovinom i optimalizaciju cjelokupne poslovne površine za potrebe proizvodnje, skladišta i administracije kako bi se stvorio višak prostora za iznajmljivanje,
- Bolja kontrola troškova i racionalizacija poslovnih procesa,
- Optimalno upravljanje zalihama kako se ne bi stvarala uska grla u proizvodnji te proizvodnja u optimalnim serijama.

2. Ukupni iznos isplate tražbine vjerovnika, u udjelima u kojima su ti zahtjevi bili isplaćeni.

U razdoblju 01.01.2014-30.06.2014. nije bilo isplata tražbina vjerovnicima, obzirom da 2013. i 2014. godina obuhvaćaju period dvogodišnjeg moratorija na isplatu tražbina, prema Prijedlogu predstečajne nagodbe i Rješenju o predstečajnoj nagodbi.

3. Tromjesečne bilance, račun dobiti i gubitka i izvješće o novčanom tijeku

U prilogu.

4. Izjava dužnika da nije poduzeo niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednaki položaj

Uprava Društva TOZ Penkala d.d.- Tvornica olovaka, školskog i uredskog pribora Zagreb d.d. izjavljuje da nije poduzela niti jednu radnju koja bi za posljedicu imala dovođenje vjerovnika u nejednaki položaj.

U Zagrebu, 12.08.2014.

Za TOZ Penkala d.d.

Tihomir Lalić, direktor Društva



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1/1/2014

do

6/30/2014

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03212793

Matični broj subjekta (MBS): 080160911

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 41257380203

Tvrtka izdavatelj: 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: 52

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2059

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Kristina Kraljević

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 013862759

Telefaks: 013862854

Adresa e-pošte: kristina.kraljevic@toz-penkala.hr

Prezime i ime: Tihomir Lalić

(osoba ovlaštena 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.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

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

BILANCA
stanje na dan 30.06.2014

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	150,963,425	150,408,997
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1,276,130	1,253,595
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1,276,130	1,253,595
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	149,444,135	148,912,242
1. Zemljište	011	98,500,000	98,500,000
2. Građevinski objekti	012	39,788,817	39,669,658
3. Postrojenja i oprema	013	3,746,900	3,680,691
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4,649,654	4,303,129
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	2,758,764	2,758,764
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	243,160	243,160
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	203,587	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	39,573	39,573
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	24,542,473	25,877,884
I. ZALIHE (036 do 042)	035	14,630,078	16,647,386
1. Sirovine i materijal	036	6,271,520	6,070,271
2. Proizvodnja u tijeku	037	4,177,508	7,270,499
3. Gotovi proizvodi	038	2,573,616	1,941,752
4. Trgovačka roba	039	1,257,846	1,106,513
5. Predujmovi za zalihe	040	349,588	258,351
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	8,926,476	8,559,207
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	5,536,891	6,213,177
2. Potraživanja od kupaca	045	1,179,558	1,396,295
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	339,528	28,232
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	486,433	301,496
6. Ostala potraživanja	049	1,384,066	620,007
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	581,803	548,665
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	581,803	548,665
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	404,116	122,626
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	217,480	11,660
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	175,723,378	176,298,541
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	140,120,137	141,444,574
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	88,803,423	88,803,423
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-45,135,036	-47,323,060
1. Zadržana dobit	073	0	
2. Preneseni gubitak	074	45,135,036	47,323,060
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-2,134,271	1,378,190
1. Dobit poslovne godine	076		1,378,190
2. Gubitak poslovne godine	077	2,134,271	
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	14,157,465	13,630,804
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	483,333	60,000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	9,541,691	9,502,307
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	2,369,317	2,305,373
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	1,763,124	1,763,124
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	21,445,776	21,223,163
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		98,922
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	858,183	244,018
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	11,152,486	11,115,165
4. Obveze za predujmove	097	258,352	206,104
5. Obveze prema dobavljačima	098	8,420,644	8,850,183
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	204,192	172,486
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	528,037	536,285
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	23,882	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	175,723,378	176,298,541
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.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

Obveznik: TOZ Penkala, Tvornica olovaka Zagreb d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativn o	Tromjeseč e	Kumulativn o	Tromjeseč e
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	8,804,823	5,260,865	8,752,560	5,617,439
1. Prihodi od prodaje	112	8,706,189	5,162,231	8,732,476	5,616,365
2. Ostali poslovni prihodi	113	98,634	98,634	20,084	1,074
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	9,454,784	6,053,974	7,092,534	3,748,326
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-1,431,068	222,011	1,244,310	256,341
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	7,678,171	4,460,929	4,479,749	1,525,199
a) Troškovi sirovina i materijala	117	6,445,977	3,595,162	3,444,129	999,422
b) Troškovi prodane robe	118	177,132	84,806	161,136	40,190
c) Ostali vanjski troškovi	119	1,055,062	780,961	874,484	485,587
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1,662,144	817,159	1,482,582	743,300
a) Neto plaće i nadnice	121	1,156,009	562,507	994,224	493,049
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	293,086	148,753	285,201	142,902
c) Doprinosi na plaće	123	213,049	105,899	203,157	107,349
4. Amortizacija	124	616,322	616,322	595,144	595,144
5. Ostali troškovi	125	859,594	376,001	1,122,174	815,873
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	4,827	4,827	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	4,827	4,827		
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	64,794	747	657,195	325,151
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	427,177	339,671	491,733	422,577
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	427,177	339,671	491,733	422,577
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	886,136	259,657	773,569	618,473
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	886,136	259,657	773,569	618,473
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	9,232,000	5,600,536	9,244,293	6,040,016
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	10,340,920	6,313,631	7,866,103	4,366,799
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-1,108,920	-713,095	1,378,190	1,673,217
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	1,378,190	1,673,217
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	1,108,920	713,095		
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-1,108,920	-713,095	1,378,190	1,673,217
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	1,378,190	1,673,217
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	1,108,920	713,095	0	0

tzz					
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				
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 (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 - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

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	18,989,500	9,911,032
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	874,134	
5. Ostali novčani primici	005		
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	19,863,634	9,911,032
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	14,375,140	8,278,889
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	3,440,308	1,397,358
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010	27,834	
5. Novčani izdaci za poreze	011	1,975,517	486,190
6. Ostali novčani izdaci	012		
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	19,818,799	10,162,437
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	44,835	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	251,405
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		
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. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	337,408	30,085
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	337,408	30,085
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	337,408	30,085
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	2,968,095	2,821,649
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	2,968,095	2,821,649
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	2,497,244	2,861,034
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	2,497,244	2,861,034
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	470,851	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	0	
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	178,278	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	281,490
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	225,838	404,116
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	178,278	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	281,490
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	404,116	122,626

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

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. Dobit prije poreza	001		
2. Amortizacija	002		
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
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		
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012		
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013		
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
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		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024		
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026		
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		
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
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		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036		
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038		
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041		
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044		

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1/1/2014 do 6/30/2014

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	-45,135,036	-47,323,060
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-2,134,271	1,378,190
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	88,803,423	88,803,423
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	140,120,137	141,444,574
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	
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

U 2. kvartalu 2014. godine nije bilo transakcija izvan redovnog poslovanja. Zbog aktualne krize na tržištu nekretnina Društvo aktivno radi na iznalaženju mogućnosti kako bi se dijelovi nekretnina koji nisu u neposrednoj funkciji poslovanja stavili u funkciju privređivanja. S te strane u narednom razdoblju Društvo namjerava pokrenuti projekt nabave egzotične životinje (žirafe) za koju postoje odgovarajući smještajni kapaciteti, te bi se nakon ishođenja potrebnih dozvola mogle naplaćivati ulaznice za gledanje kako zainteresiranim domaćim posjetiteljima tako i stranim turistima.