

GODIŠNJE IZVJEŠĆE

UPRAVE O POSLOVANJU I STANJU DRUŠTVA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2016. DO 31.12.2016. GODINE (KONSOLIDIRANI PODACI)

1. UVOD

Dioničko društvo Elektroprojekt, projektiranje, konzalting i inženjering d.d. („Društvo“) registrirano je kod Trgovačkog suda u Zagrebu od 1995. godine. Sjedište društva je u Zagrebu, Alexandera von Humboldta 4. Društvo djeluje kao javno dioničko društvo čije su dionice tijekom 2016. kotirale na Zagrebačkoj burzi. Revizorsko društvo BDO CROATIA d.o.o. obavilo je reviziju financijskih izvješća društva Elektroprojekt d.d. i njegovih podružnica koja obuhvaćaju konsolidiranu bilancu na dan 31. prosinca 2016. godine, konsolidirani račun dobiti i gubitka, konsolidirana izvješća o sveobuhvatnoj dobiti, o promjenama kapitala i o novčanom tijeku za godinu tada završenu, te sažetak značajnih računovodstvenih politika i ostalih objašnjavajućih informacija.

Osnovna djelatnost društva Elektroprojekt d.d. je projektiranje, konzalting i inženjering na područjima energetike, vodnog gospodarstva, zaštite prirode, komunalne infrastrukture, javnih objekata i telekomunikacija.

Društvo ima u svom vlasništvu društva Nukel d.o.o. u Krškem, Slovenija i Harna d.o.o. u Zagrebu. Djelatnost društva Nukel d.o.o. je projektiranje, konzalting i inženjering na području nuklearne energetike, dok je osnovna djelatnost društva Harna d.o.o. građenje stambenih i nestambenih zgrada.

Društvo Elektroprojekt d.d. prodaje svoje usluge u Hrvatskoj i inozemstvu. Društvo Nukel djeluje na području Slovenije, a društvo Harna d.o.o. na području Hrvatske.

2. POSLOVANJE I STANJE DRUŠTVA

Društvo Elektroprojekt d.d. sa svojim povezanim društvima Nukel d.o.o. i Harna d.o.o. ostvarilo je u razdoblju od 01.01.2016. do 31.12.2016. godine poslovne rezultate dane u sljedećoj tablici. Rezultati za promatranu godinu uspoređeni su s rezultatima za prethodnu godinu.

Rezultati poslovanja grupe

Naziv stavke	Iznos u promatranjoj godini (kn)	Iznos u prethodnoj godini (kn)	Indeks u odnosu na prethodnu godinu (%)
Ukupni prihodi grupe	38.203.549	46.887.512	81%
Ukupni rashodi grupe	45.525.834	47.092.710	97%
Dobit prije oporezivanja	-7.322.285	-205.198	-3468%

Ukupni prihodi grupe su smanjeni zbog smanjenja prihoda društva Elektroprojekt d.d. Prihodi društva Elektroprojekt d.d. su smanjeni u odnosu na prethodnu godinu za 22%, a prihodi društva Nukel d.o.o. su jednaki prihodima iz prethodne godine. Prihodi tvrtke Nukel d.o.o. čine 11% prihoda grupe. Društvo Harna d.o.o. nije imalo prihoda.

U promatranom su razdoblju društvo i grupa uvijek bili likvidni te uredno izvršavali svoje obveze.

Dugotrajna imovina svih društava u grupi se nije mijenjala, a društva nisu preuzimala nikakve dugoročne obveze.

Tijekom promatranog razdoblja nije bilo promjena u vlasničkim odnosima unutar grupe.

U Hrvatskoj je i u 2016. godini nastavljen trend smanjenja investiranja u energetske projekte, projektiranje kojih čini značajni dio poslova u okviru osnovne djelatnosti Elektroprojekta d.d. U sljedećem se razdoblju očekuje promjena opisanog trenda i povećanje potražnje za uslugama iz područja osnovne djelatnosti Društva. Slična situacija je bila tržištu na kojem djeluje Nukel d.o.o.

3. ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE

Od kraja poslovne godine do datuma sastavljanja ovog izvješća nije bilo nekih značajnih događaja koje bi trebalo uključiti u konsolidirana izvješća grupe, kao što su: kupovina novih podružnica, pripajanje postojećih, veliki sudski sporovi, potencijalne obveze (investicije velike, izdavanje garancija), restrukturiranje poduzeća, planovi prestanka poslovanja te bilo koji drugi događaji koji bi mogli značajno utjecati na financijsko izvješće Društva ili grupe.

U istom razdoblju poslovna situacija se nije mijenjala. Na temelju planiranih prihoda za ugovorene poslove i prihoda za očekivane poslove među trenutno ponuđenim poslovima očekuje se na godišnjoj razini porast ukupnih prihoda od 11% u odnosu na prihode iz prethodne godine. Istovremeno se očekuje smanjenje ukupnih rashoda za 3% u odnosu na rashode iz prethodne godine.

4. PLAN RAZVOJA

Društva nastavljaju sa stalnim poboljšanjem kvalitete svojih usluga na područjima svoje djelatnosti te uvođenjem novih konzultantskih usluga. Istovremeno se intenzivno radi na poslovnim aktivnostima za dobivanje poslova u zemljama u kojima su Društva već radila ili još nisu radila.

5. IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Aktivnosti koje svako pojedino Društvo obavlja izlažu ga financijskim rizicima: tržišnom riziku (uključujući valutni rizik, rizik fer vrijednosti kamatne stope, kamatni rizik novčanog toka i cjenovni rizik), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. U okviru priprema za poslove u inozemstvu svako pojedino Društvo će analizirati i svoju izloženost političkim rizicima. Društva nemaju formalni program upravljanja rizicima, međutim, cjelokupno upravljanje rizicima obavljaju Uprave Društava.

5.1 Valutni rizik

Valutni rizik proizlazi iz budućih komercijalnih transakcija i obveza. Najveći dio prihoda sa stranog tržišta vezan je za USD ili EUR. Stoga kretanja u tečajevima između USD odnosno EUR i kune mogu imati utjecaja na buduće poslovne rezultate i novčane tijekove. U prošloj godini prihodi sa stranog tržišta su iznosili oko 10% ukupnih prihoda. Društva ne koriste derivativne instrumente za aktivnu zaštitu od izloženosti valutnom riziku.

5.2 Kreditni rizik

Kratkoročna imovina koja potencijalno izlaže Društva kreditnom riziku primarno se sastoji od potraživanja od kupaca i ostalih potraživanja iz poslovanja. Za osiguranje naplate potraživanja od kupaca Društva imaju jedino ugovore sklopljene s naručiteljima usluga iz djelatnosti Društava. Društva ne primjenjuju politike koje ograničavaju visinu izloženosti kreditnom riziku.

5.3 Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dovoljne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava redovitim fakturiranjem izvršenih poslova i sposobnost podmirenja svih obveza. Cilj svakog pojedinog Društva je održavanje likvidnosti Društva bez korištenja kreditnih linija. Za slučaj pojave problema s likvidnošću Komercijalno-financijska služba redovito prati razinu dostupnih izvora novčanih sredstava.

elektroprojekt
projektiranje, konzalting i inženjering d.d.
ZAGREB, Alexandera von Humboldta 4

Glavni direktor:



Zdenko Mahmutović, dipl.ing.

U Zagrebu, 30.4.2017.



elektroprojekt d.d.
U l e m a j j e n o 1 9 4 9 .

projektiranje, konzalting i
inženjering

Alexandera von Humboldta 4
p.p. 136
HR-10 001 Zagreb
telefon: 01 6307 777
telefaks: 01 6152 685
www.elektroprojekt.hr

vz:

nz:

dne: **28-04-2017**

PREDMET: Izjava.

Kao odgovorna osoba u pravnoj osobi ELEKTROPROJEKT projektiranje, konzalting i inženjering d.d., Zagreb, Alexandera von Humboldta 4,

IZJAVLJUJEM

da su revidirani konsolidirani Financijski izvještaji za period od 01.01.2016. godine do 31.12.2016. godine sastavljeni sukladno Međunarodnim računovodstvenim standardima i usvojenim računovodstvenim politikama, zakonima i propisima Republike Hrvatske.

elektroprojekt
projektiranje, konzalting i inženjering d.d.
ZAGREB, Alexandera von Humboldta 4
1

Glavni direktor:


(Zdenko Mahmutović, dipl.ing.)





Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2016

do

31.12.2016

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 63281738

Matični broj subjekta (MBS): 080181847

Osobni identifikacijski broj (OIB): 48197173493

Tvrka izdavatelja: ELEKTROPROJEKT d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: ALEXANDERA VON HUMBOLDTA 4

Adresa e-pošte: sestan.marica@elektroprojekt.hr

Internet adresa: www.elektroprojekt.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 ZAGREBAČKA

Broj zaposlenih: 105

(krajem godine)

Šifra NKD-a: 7112

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

NUKEL d.o.o.

KREŠKO

5928974

HARNA d.o.o.

ZAGREB

1755919

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: SESTAN MARICA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/6307-841

Telefaks: 01/6152-685

Adresa e-pošte: marica.sestan@elektroprojekt.hr

Prezime i ime: MAHMUTOVIC ZDENKO dipl.ing.

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja,
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

u PDF formatu

elektroprojekt
M.P.projektiranje, konzalting i inženjering d.d.
ZAGREB, Alexandra von Humboldta 4

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

Obveznik: ELEKTROPROJEKT d.o.o.			
		AKTIVA	PASIVA
		001	002
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	97.480.856	90.505.259
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	68.414	472.356
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	68.414	472.356
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	83.508.035	81.803.584
1. Zemljište	011	29.545.432	29.545.432
2. Građevinski objekti	012	52.745.753	50.896.233
3. Postrojenja i oprema	013	180.113	376.984
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	320.016	297.525
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	716.721	687.410
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	13.904.407	7.343.171
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
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		696.863
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	13.342.557	6.646.308
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	561.850	
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	886.148
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		886.148
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	33.734.830	34.972.854
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.030.562	1.030.562
1. Sirovine i materijal	036		
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038	1.030.562	1.030.562
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	26.466.210	28.310.782
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	26.202.218	28.228.372
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		2.328
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	219.125	44.451
6. Ostala potraživanja	049	44.867	35.631
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	3.243.330	2.369.217
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
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	3.243.330	2.369.217
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	2.994.728	3.262.293
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	10.703.253	8.120.852
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	141.918.939	133.598.965
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	15.285.704	15.907.456

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	132.792.940	125.292.792
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	34.124.000	34.124.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	55.120	22.752
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	77.058.041	79.478.347
1. Zakonske rezerve	066	3.516.000	3.516.698
2. Rezerve za vlastite dionice	067	2.000.000	2.000.000
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	602.430	
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	72.144.471	73.961.649
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	21.760.977	18.989.978
1. Zadržana dobit	073	21.760.977	18.989.978
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (075-077)	075	-205.198	-7.322.285
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	205.198	7.322.285
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	740.714	843.694
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	740.714	843.694
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	0	0
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
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		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	7.742.051	7.437.093
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	303.636	351.197
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	4.428.385	4.367.318
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.349.972	1.504.204
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.585.559	1.177.677
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	35.057	11.658
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	39.442	25.041
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	643.234	25.386
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	141.918.939	133.598.965
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	15.285.704	15.907.456
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji 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 godišnje financijske izvještaje.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2016. do 31.12.2016

Obveznik: ELEKTROPROJEKT d.d.			
Naziv položaja	ADP 2016.	2015.	2014.
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	45.965.923	38.001.463
1. Prihodi od prodaje	112	39.891.213	31.818.795
2. Ostali poslovni prihodi	113	6.074.710	6.182.668
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+128+129+130)	114	46.885.533	45.284.701
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	14.440.581	14.145.966
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.773.487	1.688.686
b) Troškovi prodane robe	118	949.180	
c) Ostali vanjski troškovi	119	11.717.914	12.477.280
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	23.752.235	23.526.365
a) Neto plaće i nadnice	121	12.826.810	13.068.338
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	7.426.157	7.035.690
c) Doprinosi na plaće	123	3.495.268	3.422.157
4. Amortizacija	124	2.081.379	2.166.945
5. Ostali troškovi	125	5.142.587	4.601.685
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	726.037	26
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	726.037	26
7. Rezerviranja	129	740.714	843.694
8. Ostali poslovni rashodi	130		
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	921.589	202.086
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	921.589	202.086
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	207.177	241.133
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	207.177	240.538
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		
4. Ostali financijski rashodi	141		595
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	46.887.512	38.203.549
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	47.092.710	45.525.834
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-205.198	-7.322.285
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	205.198	7.322.285
XII. POREZ NA DOBIT	151	24.559	67.661
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-229.757	-7.389.946
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	229.757	7.389.946
DODATAK RDG-II (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji 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	-229.757	-7.389.946
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	85.740	1.447
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-20.060	-17.224
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	105.800	18.671
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	21.160	3.734
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	64.580	-2.287
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-165.177	-7.392.233
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		-7.392.233
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2016. do 31.12.2016.

Obveznik: ELEKTROPROJEKT d.o.o.			
	Način prodaje	AOB izdaci	Prihodi od obli
			Tukija odbita
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-205.198	-7.322.285
2. Amortizacija	002	2.081.379	2.166.946
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		8.220.264
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	1.876.181	3.064.924
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.055.732	363.525
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	15.510.365	1.965.212
3. Povećanje zaliha	010	90.115	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	6.063.759	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	22.719.971	2.328.737
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	736.187
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	20.843.790	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		221.470
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		39.408
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	0	260.878
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	186.443	
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	186.443	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	260.878
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	186.443	0
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	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		673.500
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	391.300	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		56.000
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	391.300	729.500
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	391.300	729.500
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	267.565
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	21.421.533	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	24.416.261	2.994.728
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		267.565
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	21.421.533	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.994.728	3.262.293

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2016 do 31.12.2016

Naziv pozicije	AOP oznakama	Dobitak gubitak	AOP oznakama
1. Upisani kapital	001	34.124.000	34.124.000
2. Kapitalne rezerve	002	55.120	22.752
3. Rezerve iz dobiti	003	76.965.569	79.367.206
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	21.760.977	18.989.978
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-205.198	-7.322.285
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	92.472	111.141
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	132.792.940	125.292.792
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	20.060	17.224
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	20.060	17.224
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. (2) Bilješke uz godišnji financijski izvještaj objavljuju se u punom sadržaju sukladno odgovarajućim odredbama standarda financijskog izvještavanja.