

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2024 . godinu

Kontrolni broj

1.777.863.834,93

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 10

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: 2

Predaja samo u svrhu javne objave

Primjena računovodstvenih standarda: HSF1

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): DA

OIB revizora: 52321849300

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 68212264037

Matični broj (MB): 04175689

Matični broj subjekta (MBS): 110042951

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: BIKARAC d.o.o.

Poštanski broj: 22000

Naziv naselja: ŠIBENIK

Ulica i kućni broj: NARODNOG PREPORODA 1

Adresa e-pošte obveznika: direktor@bikarac.hr

Telefon: 022/338-363

Internet adresa: www.bikarac.hr

Šifra grada/općine: 444

Šibenik

Županija:

15 ŠIBENSKO-KNINSKA

Šifra NKD-a: 3821

Obrada i zbrinjavanje neopasnog otpada

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 3

Srednji poduzetnik

Oznaka vlasništva: 11

Državno vlasništvo (javno, komunalno i slič)

Popis dokumentacije

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

NE

Dodatni podaci

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 66 (prethodna godina) 75 (tekuća godina)

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

Broj zaposlenih prema satima rada: 55 (prethodna godina) 62 (tekuća godina)

DA

Izvještaj o novčanim tokovima

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina) 12 (tekuća godina)

DA

Izvještaj o promjenama kapitala

Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

DA

Revizorsko izvješće

DA

Godišnje izvješće

DA

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Matični broj: (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv

Osoba za kontaktiranje: NEVEN RAK

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 022/338-363

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: neven.rak@bikarac.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 5.0.1.

PODRUG ROBERT

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

(potpis ovlaštene osobe)

BIKARAC d.o.o.
Narodnog preporoda
ŠIBENIK
OIB: 68212264037
691/2025

BILANCA
stanje na dan 31.12.2024.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 68212264037; BIKARAC d.o.o.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		33.073.177,78	31.575.296,20
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		2.073,70	1.526,68
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		2.073,70	1.526,68
3. Goodwill	006			
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		33.071.104,08	31.573.769,52
1. Zemljište	011		1.171.768,53	1.171.768,53
2. Građevinski objekti	012		23.459.488,45	22.378.973,05
3. Postrojenja i oprema	013		6.430.637,49	5.857.934,25
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		929.788,36	662.550,11
5. Biološka imovina	015			
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016			17.595,75
7. Materijalna imovina u pripremi	017		1.079.421,25	1.484.947,83
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0,00	0,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		1.618.991,45	1.916.523,87
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		3.692,00	0,00
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predumjovi za zalihe	043		3.692,00	0,00
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			

BILANCA

stanje na dan 31.12.2024.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 68212264037; BIKARAC d.o.o.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		1.176.870,05	618.101,87
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		652.781,37	614.049,01
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		523.593,14	3.515,71
6. Ostala potraživanja	052		495,54	537,15
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		1.650,00	0,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		1.650,00	0,00
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNIMA	063		436.779,40	1.298.422,00
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			175,20
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		34.692.169,23	33.491.995,27
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+084+087+090)	067		7.048.546,14	7.558.477,67
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		6.315.774,11	6.315.774,11
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0,00	0,00
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 083)	077		0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	083			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 085-086)	084		80.761,93	732.772,03
1. Zadržana dobit	085		80.761,93	732.772,03
2. Preneseni gubitak	086			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089)	087		652.010,10	509.931,53
1. Dobit poslovne godine	088		652.010,10	509.931,53

BILANCA
stanje na dan 31.12.2024.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 68212264037; BIKARAC d.o.o.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
2. Gubitak poslovne godine	089			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	090			
B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097)	091		0,00	0,00
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	092			
2. Rezerviranja za porezne obveze	093			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	094			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	095			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	096			
6. Druga rezerviranja	097			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 099 do 109)	098		22.570,17	41.131,88
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	099			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	100			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	101			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	102			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	103			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	104		22.570,17	41.131,88
7. Obveze za predujmove	105			
8. Obveze prema dobavljačima	106			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	107			
10. Ostale dugoročne obveze	108			
11. Odgođena porezna obveza	109			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 111 do 124)	110		480.900,58	459.282,56
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	111			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	112			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	113			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	114			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	115			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	116		27.313,63	33.297,15
7. Obveze za predujmove	117			
8. Obveze prema dobavljačima	118		233.906,37	105.194,45
9. Obveze po vrijednosnim papirima	119			
10. Obveze prema zaposlenicima	120		91.991,92	125.626,99
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	121		126.113,89	191.589,20
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	122			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	123			
14. Ostale kratkoročne obveze	124		1.574,77	3.574,77
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	125		27.140.152,34	25.433.103,16
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125)	126		34.692.169,23	33.491.995,27
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	127			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2024. do 31.12.2024.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 68212264037; BIKARAC d.o.o.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 129 do 133)	128		5.767.994,79	6.421.206,15
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	129			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	130		4.021.367,93	4.609.669,77
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	131		1.988,73	2.104,80
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	132			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	133		1.744.638,13	1.809.431,58
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 135+136+140+144 do 146+149+156)	134		4.969.815,86	5.808.466,72
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	135			
2. Materijalni troškovi (AOP 137 do 139)	136		1.355.395,46	1.330.107,10
a) Troškovi sirovina i materijala	137		578.366,59	570.205,35
b) Troškovi prodane robe	138			
c) Ostali vanjski troškovi	139		777.028,87	759.901,75
3. Troškovi osoblja (AOP 141 do 143)	140		1.309.986,96	1.829.796,33
a) Neto plaće i nadnice	141		834.547,74	1.162.658,86
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	142		311.142,74	442.295,82
c) Doprinosi na plaće	143		164.296,48	224.841,65
4. Amortizacija	144		1.938.814,04	2.114.225,77
5. Ostali troškovi	145		335.211,85	479.448,49
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 147+148)	146		14.060,61	0,00
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	147			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	148		14.060,61	0,00
7. Rezerviranja (AOP 150 do 155)	149		0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	150			
b) Rezerviranja za porezne obveze	151			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	152			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	153			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	154			
f) Druga rezerviranja	155			
8. Ostali poslovni rashodi	156		16.346,94	54.889,03
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 158 do 167)	157		5.731,93	14.727,42
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	158			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	159			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	160			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	162			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	163			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	164		1.501,73	1.073,50
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	165			
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	166			
10. Ostali financijski prihodi	167		4.230,20	13.653,92
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 169 do 175)	168		73.700,08	2.531,84
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	170			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	171		73.637,70	2.531,83
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	172		62,38	0,01
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	173			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	174			
7. Ostali financijski rashodi	175			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2024. do 31.12.2024.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 68212264037; BIKARAC d.o.o.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	176			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	177			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	178			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	179			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 128+157+176 + 177)	180		5.773.726,72	6.435.933,57
X. UKUPNI RASHODI (AOP 134+168+178 + 179)	181		5.043.515,94	5.810.998,56
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 180-181)	182		730.210,78	624.935,01
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 180-181)	183		730.210,78	624.935,01
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 181-180)	184		0,00	0,00
XII. POREZ NA DOBIT	185		78.200,68	115.003,48
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 182-185)	186		652.010,10	509.931,53
1. Dobit razdoblja (AOP 182-185)	187		652.010,10	509.931,53
2. Gubitak razdoblja (AOP 185-182)	188		0,00	0,00
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 190-191)	189		0,00	0,00
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	191			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	192			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-192)	193		0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 192-189)	194		0,00	0,00
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 182+189)	195		0,00	0,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 195)	196		0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 195)	197		0,00	0,00
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 185+192)	198		0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 195-198)	199		0,00	0,00
1. Dobit razdoblja (AOP 195-198)	200		0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 198-195)	201		0,00	0,00
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 203+204)	202		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	203			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	204			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	205			
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 208 do 212 + 215 do 223)	206		0,00	0,00
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 208 do 213)	207		0,00	0,00
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	208			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	209			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	210			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	211			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	212			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	213			
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 215 do 224)	214		0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	215			
2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	216			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2024. do 31.12.2024.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 68212264037; BIKARAC d.o.o.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	217			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	218			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	219			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	220			
7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	221			
8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	222			
9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	223			
10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	224			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 207+214)	225		0,00	0,00
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 205+225)	226		0,00	0,00
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 228+229)	227		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	228			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	229			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 31.12.2024.

**Obrazac
POD-NTI**

Obveznik: 68212264037; BIKARAC d.o.o.

Iznosi u eurima i centima

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001		730.210,78	624.935,01
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		1.938.814,04	2.114.225,77
a) Amortizacija	003		1.938.814,04	2.114.225,77
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005			
d) Prihodi od kamata i dividendi	006			
e) Rashodi od kamata	007			
f) Rezerviranja	008			
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009			
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010			
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		2.669.024,82	2.739.160,78
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		-397.230,47	-1.172.365,74
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		-1.069.870,76	-27.601,54
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		1.312.388,76	558.768,18
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		-3.692,00	3.692,00
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		-636.056,47	-1.707.224,38
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		2.271.794,35	1.566.795,04
4. Novčani izdaci za kamate	018			
5. Plaćeni porez na dobit	019		-78.200,78	-115.003,48
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		2.193.593,57	1.451.791,56
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022		0,00	1.650,00
3. Novčani primici od kamata	023			
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		3.933,29	3.701,41
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		3.933,29	5.351,41
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-1.518.683,52	-620.045,60
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029		-986,39	0,00
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-1.519.669,91	-620.045,60
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-1.515.736,62	-614.694,19
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		31.813,84	141.728,40
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		31.813,84	141.728,40
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-582.674,03	-117.183,17
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		-582.674,03	-117.183,17
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		-550.860,19	24.545,23
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		126.996,76	861.642,60
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		309.782,64	436.779,40
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050		436.779,40	1.298.422,00

**Obrazac
POD-PK**

Iznosi u eurima i centima

[illegible]

**Obrazac
POD-PK**

Iznos: u eurima i centima

[illegible]

**Obrazac
POD-PK**

Iznosi u eurima i centima

Opis pozicije		AOP oznaka	Rbr. bilješke	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tedajšnje razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Tedajšnje razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspoložljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekoncizirajući) interesi	Ukupno kapital i rezerve
1		2	3	14	15	16	17	18	19	20 (4 do 7 - 8 + 9 do 19)	21	22 (20+21)
Prethodno razdoblje												
1. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja												
2. Promjene računovodstvenih politika												
3. Ispravak pogreški												
4. Stanje na prvi dan prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)												
5. Dobit/gubitak razdoblja												
6. Tedajšnje razlike iz preračuna inozemnog poslovanja												
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine												
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalo sveobuhvatnu dobit (raspožiča za prodaju)												
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka												
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu												
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom												
12. Akuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja												
13. Ostale nevasitačke promjene kapitala												
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu												
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)												
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe												
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti												
18. Okup vlastitih dionica/udjela												
19. Uplate članova/dioničara												
20. Isplate udjela u dobiti/dividende												
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima												
22. Prijenos po godišnjem rasporedu												
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe												
24. Stanje na zadnji dan prethodnog razdoblja (AOP 04 do 23)												
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik p												
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)												
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)												
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)												

Obrazac
POD-PK

Iznosi u eurima i centima

DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (pripinjava poduzetnik obveznik o