

BILANCIO ESERCIZIO

esercizio chiuso al giorno 31/12/2014
 art. 2423, del R.D. n. 161, del 2001 (art. 235 del D.Lgs. n. 46 del 28/2/1998)

Descrizione	2014	2013	2012
ATTIVO			
Attivo patrimoniale			
Attivo netto	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Attivo lordo	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Attivo immobilizzato			
Immobilizzazioni materiali			
Immobilizzazioni immateriali			
Attivo circolante			
Attivo finanziario			
Attivo d'ordine			

Descrizione	2014	2013	2012
PASSIVO			
Passivo patrimoniale			
Capitale sociale	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Capitale di rischio			
Altre riserve			
Passivo circolante			
Passivo finanziario			
Passivo d'ordine			

Descrizione	2014	2013	2012
ATTIVO			
Attivo patrimoniale			
Attivo netto	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Attivo lordo	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Attivo immobilizzato			
Immobilizzazioni materiali			
Immobilizzazioni immateriali			
Attivo circolante			
Attivo finanziario			
Attivo d'ordine			

Descrizione	2014	2013	2012
PASSIVO			
Passivo patrimoniale			
Capitale sociale	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Capitale di rischio			
Altre riserve			
Passivo circolante			
Passivo finanziario			
Passivo d'ordine			

Descrizione	2014	2013	2012
ATTIVO			
Attivo patrimoniale			
Attivo netto	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Attivo lordo	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Attivo immobilizzato			
Immobilizzazioni materiali			
Immobilizzazioni immateriali			
Attivo circolante			
Attivo finanziario			
Attivo d'ordine			

Descrizione	2014	2013	2012
PASSIVO			
Passivo patrimoniale			
Capitale sociale	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Capitale di rischio			
Altre riserve			
Passivo circolante			
Passivo finanziario			
Passivo d'ordine			

Naziv pravne osobe: HYPO ALPE-ADRIA-INVEST d.o.o.

Transakcijski računi:

3060210000019893

HYPO ALPE ADRIA BANK D.D. MOSTAR

Sjedište: Mostar, Ul. Kralja Petra Krešimira IV BBŠifra djelatnosti: 66.30JIB: 4227003080004PDV broj: 227003080004**IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA**

Izveštaj o tokovima gotovine

INDIREKтна METODA

za period od 01.01. do 30.06. 2014.godine

u KM

R. Br.	OPIS	Bilješka (oznaka (-))	Dzrnaka za AOP	IZNOS		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
1	2	3	4	5	6	7
A. GOTOVINSKI TOK IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI						
1.	Neto dobit (gubitak) za period		401		155.995	181.649
<i>Usklađenje za:</i>						
2.	Amortizacija / vrijednost usklađenja nematerijalnih sredstava	+			8.031	
3.	Gubici (dobici) od otuđenja nematerijalnih sredstava	+(f)				
4.	Amortizacija / vrijednost usklađenja materijalnih sredstava	+				11.340
5.	Gubici (dobici) od otuđenja materijalnih sredstava	+(f)				
6.	Usklađenja iz osnova dugoročnih financijskih sredstava	+(f)				
7.	Nerealizirani rashodi (prihodi) od tečajnih razlika	+(f)				
8.	Ostala usklađenja za negotovinske stavke i gotovinski tokovi koji se odnose na ulagačke i financijske aktivnosti	+(f)				
9.	Ukupno (2 do 8)		402		8.031	11.340
10.	Smanjenje (povećanje) zaliha	+(f)				
11.	Smanjenje (povećanje) potraživanja od prodaje	+(f)			(10.450)	(192.334)
12.	Smanjenje (povećanje) drugih potraživanja	+(f)			(5.843)	
13.	Smanjenje (povećanje) aktivnih vremenskih razgraničenja	+(f)				
14.	Povećanje (smanjenje) obveza prema dobavljačima	+(f)			3.019	(8.852)
15.	Povećanje (smanjenje) drugih obaveza	+(f)			635.708	20.047
16.	Povećanje (smanjenje) pasivnih vremenskih razgraničenja	+(f)				
17.	Ukupno (10 do 16)		403		622.434	(181.139)
Neto gotovinski tok iz poslovnih aktivnosti						
18.	(1+9+17)		404		786.460	11.850

1	2	3	4	5	6	7
B. GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI						
19.	Prilivi gotovine iz ulagačkih aktivnosti (20 do 25)			405		
20.	Prilivi iz osnova kratkoročnih financijskih plasmana	+		406		
21.	Prilivi iz osnova prodaje dionica i udjela	+		407		
22.	Prilivi iz osnova prodaje stalnih sredstava	+		408		
23.	Prilivi iz osnova kamata	+		409		
24.	Prilivi od dividendi i učešća u dobiti	+		410		
25.	Prilivi iz osnova ostalih dugoročnih financijskih plasmana	+		411		
26.	Odlivi gotovine iz ulagačkih aktivnosti (27 do 30)			412	7.481	
27.	Odlivi iz osnova kratkoročnih financijskih plasmana	-		413		
28.	Odlivi iz osnova kupovina dionica i udjela	-		414		
29.	Odlivi iz osnova kupovine stalnih sredstava	-		415	7.481	
30.	Odlivi iz osnova ostalih dugoročnih financijskih plasmana	-		416		
31.	Neto priliv gotovine iz ulagačkih aktivnosti (19-26)			417		
32.	Neto odliv gotovine iz ulagačkih aktivnosti (26-19)			418	7.481	
C. GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI						
33.	Prilivi gotovine iz financijskih aktivnosti (34 do 37)			419		
34.	Prilivi iz osnova povećanja osnovnog kapitala	+		420		
35.	Prilivi iz osnova dugoročnih kredita	+		421		
36.	Prilivi iz osnova kratkoročnih kredita	+		422		
37.	Prilivi iz osnova ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	+		423		
38.	Odlivi gotovine iz financijskih aktivnosti (39 do 44)			424	619.999	889
39.	Odlivi iz osnova otkupa vlastitih dionica i udjela	-		425		
40.	Odlivi iz osnova dugoročnih kredita	-		426		
41.	Odlivi iz osnova kratkoročnih kredita	-		427		
42.	Odlivi iz osnova financijskog lizinga	-		428		
43.	Odlivi iz osnova isplaćenih dividendi	-		429		
44.	Odlivi iz osnova ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	-		430	619.999	889
45.	Neto priliv gotovine iz financijskih aktivnosti (33-38)			431		
46.	Neto odliv gotovine iz financijskih aktivnosti (38-33)			432	619.999	889
47.	D. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (18+31+45)			433	786.460	11.850
48.	E. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (18+32+46)			434	627.480	889
49.	F. NETO PRILIV GOTOVINE (47-48)			435	158.980	10.961
50.	G. NETO ODLIV GOTOVINE (48-47)			436		
51.	H. Gotovina na početku izvještajnog perioda			437	566.439	52.262
52.	I. Pozitivne tečajne razlike iz osnova preračuna gotovine	+		438		
53.	J. Negativne tečajne razlike iz osnova preračuna gotovine	-		439		
54.	K. Gotovina na kraju izvještajnog perioda (51+49-50+52-53)			440	725.419	63.223

U Mostar

Certificirani računovoda

Direktor:

Dragan Knežević

M.P.

Ante KolobarićDana: 31.7.2014. godineBroj dozvole: 1600/5

Naziv pravne osobe: HYPO ALPE-ADRIA-INVEST d.o.o.

Transkacijski računi:

Sjedište: Mostar, Ul. Kralja Petra Krešimira IV BB

3060210000019893

HYPO ALPE ADRIA BANK D.D. MOSTAR

Šifra djelatnost: 66.30

ID broj: 4227003080004

PDV broj: 227003080004

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU
za period koji se završava na dan 30.06.2014.godine

Certificirani računovođa:

Direktor:

Dragon Knezović

M.P.

Ante Kolobarčić

Broj dozvole 1600/5

U Mostar

Dana: 31.7.2014. godine

VRSTA PROMIENE U KAPITALU	Oznaka za AOP	DIO KAPITALA KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRIVREDNOG PODLUŽEĆA							MANJINSKI INTERESI	UKUPNI KAPITAL (8 + 9)
		Dionički kapital i udjeli u dionicima s ograničenom odgovornošću	Revalorizacijske rezerve (MRS 16, MRS 21 i MRS 38)	Nerealizirani dobiti/gubici poslovne financijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve	Akumulirana, neraspoređena dobiti/reprokivni gubitak	UKUPNO (+ 4 ± 5 ± 6 ± 7)	(3)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1. Stanje na dan 31.12.2012.godine	901	1.461.520	10.602		65.090	956.481	2.493.693		2.493.693	
2. Efekti promjene u računovodstvenim politikama	902									
3. Efekti ispravke greški	903									
4. Ponovno iskazano stanje na dan 31.12.2012 odnosno 01.01.2013.godine (901±902±903)	904	1.461.520	10.602		65.090	956.481	2.493.693		2.493.693	
5. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	905		11.779				11.779		11.779	
6. Nerealizirani dobiti/gubici po osnovu financijskih sredstava namjenjenih prodaji	906									
7. Tečajne razlike nastale prevodenjem financijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije	907									
8. Neto dobit/gubitak perioda iskazan u bilanci uspjeha	908					315.529	315.529		315.529	
9. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909									
10. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokrivenje gubitka	910									
11. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenja osnovnog kapitala	911									
12. Stanje na dan 31.12.2013.godine odnosno 01.01.2014.godine (904±905±906±907±908±909-910±911)	912	1.461.520	22.381		65.090	1.272.010	2.821.001		2.821.001	
13. Efekti promjene u računovodstvenim politikama	913									
14. Efekti ispravke greški	914									
15. ponovno iskazano stanje na dan 31.12.2013 odnosno 01.01.2014.godine (912±913±914)	915	1.461.520	22.381		65.090	1.272.010	2.821.001		2.821.001	
16. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916									
17. Nerealizirani dobiti/gubici po osnovu financijskih sredstava namjenjenih prodaji	917									
18. Tečajne razlike nastale prevodenjem financijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije	918									
19. Neto dobit/gubitak perioda iskazan u bilanci uspjeha	919					155.995	155.995		155.995	
20. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920									
21. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokrivenje gubitka	921					(620.000)	(620.000)		(620.000)	
22. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenja osnovnog kapitala	922									
23. Stanje na dan 30.06.2014.godine (915±916±917±918±919±920-921±922)	923	1.461.520	22.381		65.090	808.005	2.356.996		2.356.996	

HYPO ALPE-ADRIA-INVEST d.o.o.

ID br. 4227003080004

Mostar

PDV br. 227003080004

Ul Kralja Petra Krešimira IV BB

BILJEŠKE

*uz financijske izvještaje
za period 01.01.do 30.06.2014 godine*

Certificirani računovođa:

Dragan Knezović

M.P.

Direktor:

Ante Kolobarić

broj dozvole: 1600/5

1. Osnove

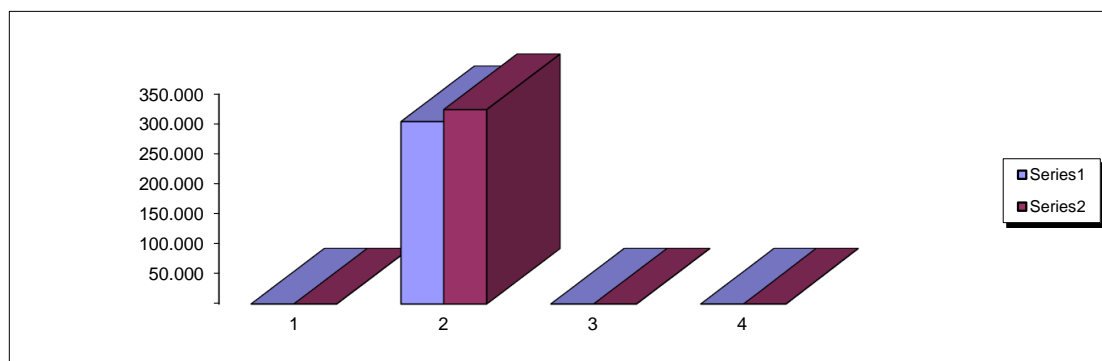
Finansijski izvještaji HYPO ALPE-ADRIA-INVEST d.o.o. , Mostar za obračunski period 01.01. do 30.06.2014 godine u potpunosti su urađeni u skladu sa Zakona o računovodstvu FBiH i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MSFI) i tumačenjima Međunarodnog odbora za računovodstvene standarde (IASB).

Finansijski izvještaji Društva sačinjeni su po načelu povijesnog troška. Računovodstvene politike dosljedno su primjenjivane u svim periodima predstavljenim u ovim finansijskim izvještajima.

2. Bilanca uspjeha

2.1. Poslovni prihodi

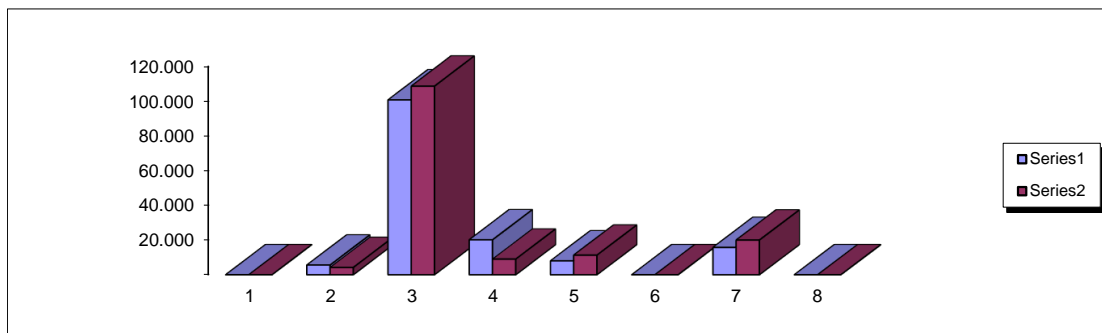
O p i s	2013	2012
Prihodi od prodaje robe		
Prihodi od prodaje učinaka	304.134	324.254
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka		
Ostali poslovni prihodi		
Poslovni prihodi	304.134	324.254



Graf 1. Poslovni prihodi 2013./2012. godina

2.2. Poslovni rashodi

O p i s	2013	2012
Nabavna vrijednost prodane robe		
Materijalni troškovi	5.626	4.223
Troškovi plaća i ostalih osobnih primanja	100.727	108.612
Troškovi proizvodnih usluga	20.164	9.040
Amortizacija	8.031	11.340
Troškovi rezervirana		
Nematerijalni troškovi	15.780	20.027
Povećanje/smanjenje zaliha		
Poslovni rashodi	150.328	153.242



Graf 2. Poslovni rashodi 2013./2012. godina

2.3. Financijski, ostali prihodi i rashodi, te prihodi i rashodi po osnovu usklađivanja i specifičnih poslova

Financijski prihodi u periodu od 1.1 - 31.12. 2013. godine iznose 20522 KM, dok financijski rashodi u istom periodu iznose 0 KM.

U periodu od 1.1. - 31.12. 2013. godine ostali prihodi iznose 0 KM, a ostali rashodi u istom periodu iznose 0 KM.

Prihodi po osnovu usklađivanja vrijednosti u promatranom obračunskom periodu iznose 0 KM, dok rashodi iz osnova usklađivanja vrijednosti iznose 0 KM.

Povećanje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava u periodu od 1.1 - 31.12. 2012. godine iznosi 0 KM, a smanjenje vrijednosti specifičnih dobara iznosi 0 KM.

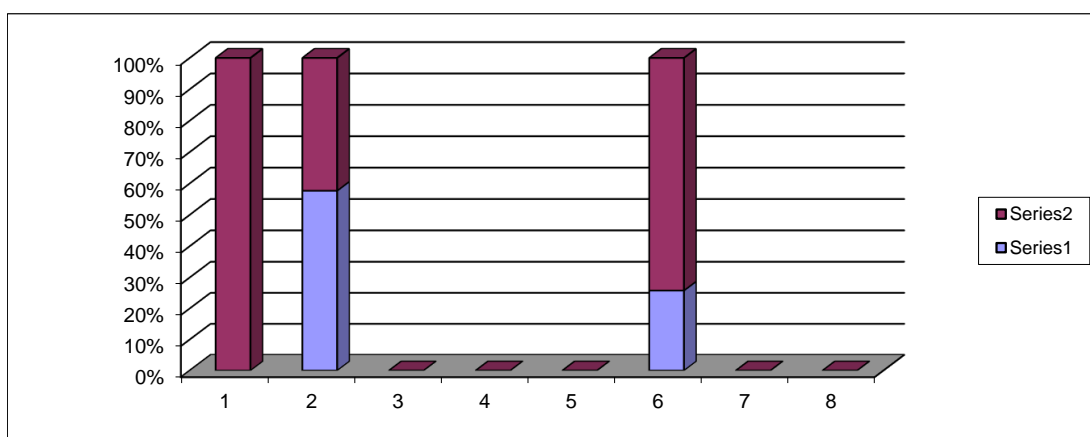
2.4. Rezultat poslovanja

o p i s	2013	2012	indeks (2/3*100)
1.	2.	3.	4.
Prihodi / operativni	304.134	324254	94
Rashodi / operativni	150.328	153242	98
Operativni dobit/gubitak perioda	153.806	171.012	
Prihodi / financijski	20.522	31559	65
Rashodi / financijski		0	#DIV/0!
Dobit/gubitak finaciranja	20.522	31.559	
Prihodi / ostali			#DIV/0!
Rashodi / ostali			#DIV/0!
Dobit/gubitak ostalih aktivnosti			
Prihodi od usklađivanja			
Rashodi od usklađivanja			
Dobit/gubitak usklađivanja			
Dobit/gubitak neprekitnutog poslovanja	174.328	202.571	

3. Bilanca stanja

3.1. Stalna sredstva

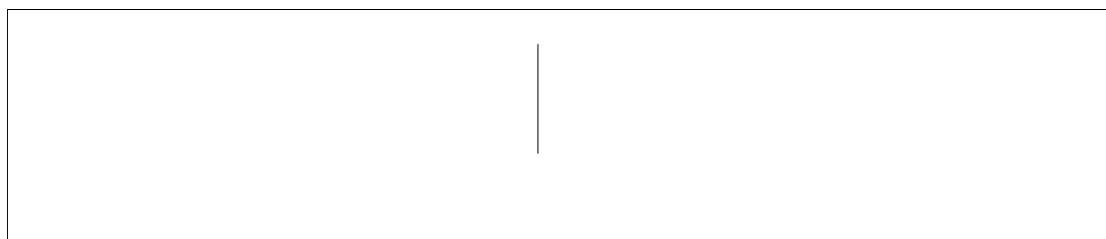
O p i s	2013			2012
	bruto	ispravka vrij.	neto	neto
Nematerijalna sredstva	10.114	10.114		
Nekretnine, postrojenja i oprema	499.048	211.250	287.798	288.347
Investicijske nekretnine				
Biološka sredstva				
Specifična stalna mat.sredstva				
Dugoročni financijski plasmani	756.316	561.171	195.145	195.146
Druga dugoročna potraživanja				
Dugoročna razgraničenja				
u k u p n o	1.265.478	782.535	482.943	483.493



Graf 3. Stupanj otpisanosti stalnih sredstava

3.2. Zalihe

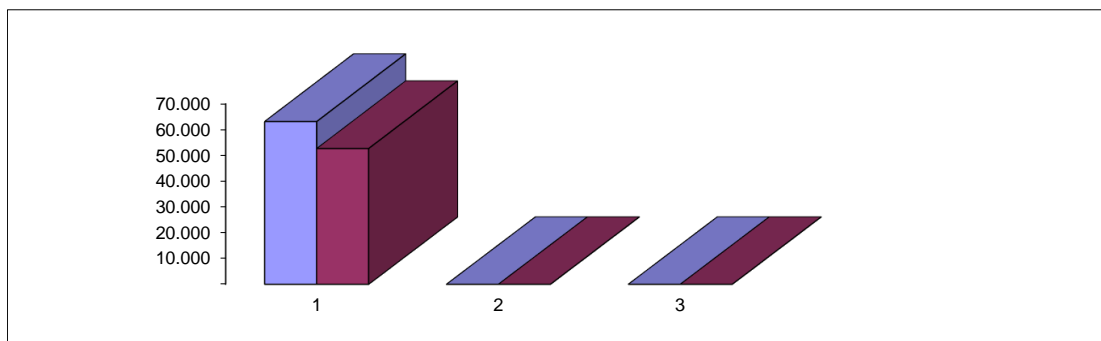
O p i s	2013	2012
Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar		
Proizvodnja u tijeku, poluproizvodi i nedovršene usluge		
Gotovi proizvodi		
Roba		
U k u p n o		



Graf 4. Struktura zaliha na 31.12.2013.

3.3. Kupci

Opis	2013	2012
Kupci / povezane pravne strane	63.172	52.722
Kupci u zemlji		
Kupci u inozemstvu		
Ukupno	63.172	52.722



Graf 5. Potraživanja od kupaca za 2013./2012. godinu.

4. Novčani tokovi

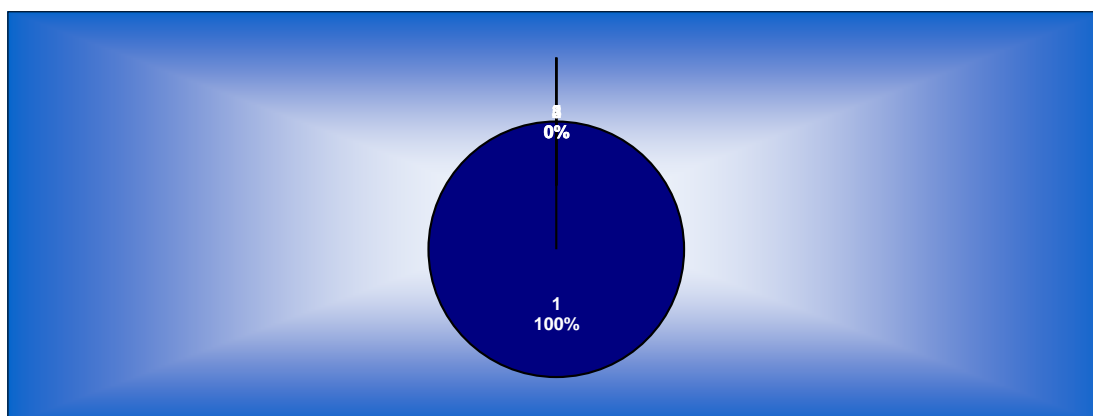
- Izvještaj o novčanim tokovima prezentirali smo u skladu sa MRS 7, primjenom indirektno metode. Razvrstavanje novčanih tokova na poslovne, investicijske i financijske prikazano je u izvještaju.
- Novac i novčani ekvivalenti sastoje se od novca u banci i blagajni.
- Ukupni novčani tok pokazuje povećanje novca i novčanih ekvivalentata u odnosu na početno stanje u iznosu od 158980 KM

5. Kapital

- U promatranom obračunskom periodu došlo je do promjene kaptila u iznosu od -464004 KM, odnosno za -16,45 %.

Struktura vlasništva poduzeća na 30.06. 2014 .godine data je u sljedećoj tablici:

o p i s		udio (%)	kumulativ (%)
1.	HYPO ALPE ADRIA BANK D.D.	100	100
2.			100
3.			100
4.			100
Ostali			100
Ukupno		100,00	



Graf 6. Struktura vlasništva