



RJESENJE ZA “VOCE I POVRCE”

BILANSI STANJA (000 KM)

	2000	2001
AKTIVA		
Gotovina	46	52
Kupci	40	46
Zalihe	100	145
Unaprijed placeni trosk.	80	80
Ostala tekuca aktiva	74	79
Ukupno tekuca aktiva	340	402
Bruto osnovna sredstva	640	784
Minus: Amortizacija	(296)	(338)
Neto osnovna sredst.	344	446
UKUPNO AKTIVA	684	848
PASIVA		
Kratkorocni krediti	40	96
Dobavljac	140	165
Obracunati troskovi	58	70
Ukupno tekuci dug	238	331
Dugorocni dug	70	75
UKUPNO DUG	308	406
Osnivacke dionice	60	60
Zadržana dobit	316	382
UKUPNO KAPITAL	376	442
UKUPNO PASIVA	684	848

BILANSI USPJEHA (000 KM)

	2000	2001
PRODAJA	4,800	5,236
Troskovi prodane robe	3,672	4,028
BRUTO PROFIT	1,128	1,208
OPERAT. TROSKOVI		
Varijabilni troškovi		
Plate	348	381
Troskovi vozila	42	46
Troskovi skladista	40	46
Kancelarijski mater.	14	12
Rac.i pravni troškovi	8	6
Komunalije	10	12
Reklama	12	18
Prodaja i promocija	52	58
Troskovi pakovanja	144	158
Nenaplativa potraz.	48	52
Kvarljiva roba	96	105
Fiksni troškovi		
Zakupnina	36	36
Amortizacija	36	42
Osiguranje	14	16
Porez na plate	34	50
Penzioni fond	60	66
Regist. i dozvole	6	6
Kamata	14	16
UKUPNO OP.TROSKOVI	1,014	1,126
DOBIT PRIJE POREZA	114	82
Porez na dobit	30	16
NETO DOBIT	84	66

GOTOVINSKI TOK

1	Neto dobit poslije poreza	66
2	Amortizacija	42
3	+/- promjene na rn. Kupci	-6
4	+/- promjene na rn. Zalihe	-45
5	+/- promjene na ostalim rn. Tekuce active	-5
6	+/- promjene na rn. Dobavljac	25
7	+/- promjene na rn. Obracunati troskovi	12
8	+/- promjene na rn. Obracunati i odgodjeni porez na dobit	
9	+/- promjene na rn. Ostale tekuce obaveze	
10	+/- promjene na ostalim rn. Netekucih obaveza	
11	Operativni Cash Flow	89
12	+/- promjene na rn. Utrzivih vrijednosnih papira	
13	+/- promjene na rn. Dugorocnih investicija	
14	+/- promjene na rn. Bruto stalna sredstva	-144
15	Vanredni dobitak (gubitak)	
16	+/- promjene na rn. Nematerijalna I ostala obrtna sredstva	
17	Investicioni Cash flow	-144
18	Cash flow prije finansiranja (11 + 17)	-55
19	+/- promjene na rn. Kratk.bank.dug	56
20	+/- promjene na rn. Dug. Bank.dug	5
21	+/- promjene na rn. Podredjeni dug	
22	+/- promjene na rn. Ulagacki kapital	
23	- Placene dividende	
24	+/- prilagodjavanja na rn. Nerasporedjena dobit	
25	+/- promjene na rn. Kamata ostala	
26	Finansijski Cash Flow	61
27	UKUPAN CASH FLOW (red 11+ red 17 + red 26)	6
28	Pocetna gotovina	46
29	Plus Operativni cash flow (row 11)	89
30	Investicioni cash flow (row 17)	-144
31	Finansijski cash flow (row 26)	61
32	Konacno stanje gotovine	52