

	Ostvarenje 01-12.06	Plan 01-12.07	Ostvarenje 01-12.07	Ind ostv. 07 /ostv. 06	Ind ostv. 07 /plan 07
Ukupni prihodi	159.184.972,91	160.919.600,00	170.801.512,96	107	106
Neto dobit	113.867,11	138.667,48	361.169,43	317	260
EBITDA	1.341.383,68	1.427.936,00	1.769.602,98	132	124
Bruto dobit	200.900,09	173.332,00	383.144,49	191	221
Profitabilnost					
1. Stopa bruto dobiti	0,13	0,11	0,23	177	209
2. Stopa EBITDA (EBITDA/Prihod iz osnovne djelatnosti)	0,84	0,89	1,04	124	117
3. Povrat na kapital (ROE)=Neto dobit/Kapital i rezerve	0,30	0,37	0,96	320	259
4. Povrat na ukupnu aktivu (ROA)= (EBITDA+amortizacija)/aktiva	4,03	4,41	4,18	104	95
Zaduženost					
1.Stopa zaduženosti=dugoročno financijske obveze+kratkoročne financijske obveze/glavnica	14,37	7,98	12,62	88	158
2.Stupanj pokrića I = dugotrajna imovina / (kapital+dugoročne obveze)	100,37	105,52	100,17	100	95
3.Stupanj pokrića II = dugotrajna imovina / kapital	100,37	105,52	101,42	101	96
4.Koeficijent zaduženosti = obaveze/imovina	0,35	0,31	0,45	129	145
Likvidnost					
Koeficijent ubrzane likvidnosti = (kupci+ost.potraž.+kratk.fin. ulaganja+novac)/kratkoročne obv.	52,25	32,88	91,47	175	278
Koeficijent tekuće likvidnosti = kratkotrajna imovina / kratkoročne obveze	99,31	95,35	99,66	100	105
Aktivnost					
1. Broj dana plaćanja obveza = (obveze prema dobavljačima / uk.nabava) * dani	14,97	25,07	48,00	321	191
2. Cash gap = br.dana obrt. zaliha + br. dana naplate prodaje - br. dana plaćanja dobavljačima	27,40	14,02	10,72	39	76
3. Broj dana obrtanja zaliha = (zalihe/prihodi od prodaje) * dani	35,07	31,79	33,17	95	104
4. Broj dana naplate potraživanja = potraživanja/prodaja*dani	12,30	15,28	54,91	446	359
5. Koeficijent naplate potraživanja = prodaja/potraživanja	29,68	23,89	6,65	22	28
6. Koeficijent obrtaja zaliha = prodaja/zaliha	10,41	11,48	11,00	106	96
Financijski convenanti					
1. EBITDA pokriće kamata	9,34	7,31	6,84	73	94
2. Odnos neto zaduženosti i EBITDA	3,43	1,69	2,06	60	122
3. Koeficijent zaduženosti = obaveze/imovina	0,35	0,31	0,45	129	145