

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA
za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2009.

(Nerevidirani i nekonsolidirani izvještaji)

Zagreb, 31. ožujak 2010.

SADRŽAJ:

- I. OPĆI PODACI**
- II. BILANCA**
- III. RAČUN DOBITI I GUBITKA**
- IV. NOVČANI TIJEK**
- V. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**
- VI. BILJEŠKE**
- VII. IZJAVA**

I. OPĆI PODACI

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2009.

do

31.12.2009

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 01453157

Matični broj subjekta (MBS): 080304753

Osobni identifikacijski broj (OIB): 83180487843

Tvrtna izdavačeva: VJESNIK d.d. TISKARSKO IZDAVAČKE DJELATNOSTI

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: SLAVONSKA AVENIJA 4

Adresa e-pošte: uprava@vjesnik.hr

Internet adresa: www.tiskara.vjesnik.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 ZAGREBAČKA

Broj zaposlenih: 467
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5813

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Divna Odavić

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 3641-417

Telefaks: 3641-654

Adresa e-pošte: racunovodstvo@vjesnik.hr

Prezime i ime: dr.sc. Franjo Maletić

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

dr.sc. Franjo Maletić

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



II. BILANCA

BILANCA
stanje na dan 31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	120.271	140.768
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003		
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	117.856	138.643
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	2.390	2.102
IV. POTRAŽIVANJA	006	25	23
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	89.434	83.429
I. ZALIHE	009	8.827	7.819
II. POTRAŽIVANJA	010	58.017	53.394
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	19.776	19.150
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	2.814	3.066
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013		
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	209.705	224.197
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	118.364	97.395
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	106.168	106.168
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	9.739	11.213
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	2.457	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		19.986
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	11.836	2.151
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	708	31.576
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	78.787	93.075
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	10	
F) UKUPNO – PASIVA	031	209.705	224.197
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

III. RAČUN DOBITI I GUBITKA

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2009.

do

31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	258.520	78.252	179.586	43.893
1. Prihodi od prodaje	036	228.593	56.167	170.506	40.900
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	29.927	22.085	9.080	2.993
II. POSLOVNI RASHODI	039	244.076	71.504	197.579	56.455
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	402		160	
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041		259		96
3. Materijalni troškovi	042	129.128	33.465	103.452	28.144
4. Troškovi osoblja	043	65.679	16.613	53.589	12.824
5. Amortizacija	044	18.182	4.521	17.538	4.115
6. Ostali troškovi	045	16.358	4.226	13.734	3.379
7. Vrijednosno usklađivanje	046	130	130	2.487	2.487
8. Rezerviranja	047	10.889	10.889	1.409	1.409
9. Ostali poslovni rashodi	048	3.308	1.919	5.210	4.193
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	4.796	76	3.118	2.146
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	4.796	76	3.118	2.146
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	16.783	12.260	5.111	1.731
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	16.398	11.875	5.108	1.728
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	385	385	3	3
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	263.316	78.328	182.704	46.039
VIII. UKUPNI RASHODI	063	260.859	83.764	202.690	58.186
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	2.457			
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065		5.436	19.986	12.147
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	2.457			
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068		5.436	19.986	12.147
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IV. NOVČANI TIJEK

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju

1.1.2009

do

31.12.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	073	251.947	194.970
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	074		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	075	203	198
4. Novčani primici s osnovne povrata poreza	076		
5. Ostali novčani primici	077	5.603	1.445
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti	078	257.753	196.613
1. Novčani izdaci dobavljačima	080	136.483	88.030
2. Novčani izdaci za zaposlene	081	58.373	48.062
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	082	1.249	1.225
4. Novčani izdaci za kamate	083	2.730	3.380
5. Novčani izdaci za poreze	084	22.518	11.474
5. Ostali novčani izdaci	085	40.752	37.749
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	086	262.105	189.920
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	087		6.693
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	088	4.352	
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	089		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	090		
3. Novčani primici od kamata	091		
4. Novčani primici od dividendi	092		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	093		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	094		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	095		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	096	3.675	9.115
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	097		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	098	3.675	9.115
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	099		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	100	3.675	9.115
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	101		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	102	23.500	9.990
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	103	60	685
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	104	23.560	10.675
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	105	5.956	6.935
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	106		
3. Novčani izdaci za financijski najam	107		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	108	219	1.066
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	109	19.150	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	110	25.325	8.001
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	111		2.674
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	112	1.765	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	113		252
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	114	9.792	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	115	12.606	2.814
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	116		252
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	117	9.792	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	118	2.814	3.066

V. PROMJENE KAPITALA

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od **1.1.2009** do **31.12.2009**

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	119	106.168			106.168
2. Kapitalne rezerve	120				
3. Rezerve iz dobiti	121	9.739	1.474		11.213
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	122				
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	123	2.457		22.443	-19.986
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	124				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	125				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	126				
9. Ostala revalorizacija	127				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	128				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	129				
12. Zaštita novčanog tijeka	130				
13. Promjene računovodstvenih politika	131				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	132				
15. Ostale promjene kapitala	133				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	134	118.364	1.474	22.443	97.395
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	135				
16b. Pripisano manjinskom interesu	136				

PRIVREMENI NEREVIDIRANI I NEKONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2009. godine

U izvještajnom razdoblju nije bilo podjele dionica.

Kumulativno kroz godinu smanjena je zarada po dionici za 21,82 kunu u odnosu na prethodne godine.

U izvještajnom razdoblju nije bilo značajnije promjene vlasničke strukture.

U izvještajnom razdoblju nije bilo statusnih promjena.

U budućem razdoblju očekuju se veće poteškoće u naplati potraživanja od kupaca tiskarskih usluga i postoje slučajevi koji bi mogli izazvati značajnije troškove i negativno se odraziti na poslovanje Društva (stečaj kupaca).

U 2009. godini ostvareni su ukupni prihodi od 182,7 milijuna kuna, što je 31% manje u odnosu na prethodnu godinu. Ukupni rashodi, koji iznose 202,7 milijuna kuna, smanjeni su za 22%. Unatoč ovom smanjenju rashoda Društvo je zabilježilo negativan poslovni rezultat i gubitak od 20,0 milijuna kuna.

U strukturi ukupnih prihoda ostvarenih u 2009. godini 90% čine prihodi od prodaje tiskarskih usluga.

Društvo je specijalizirano za tisak novinskih i revijalnih izdanja, koja su uslijed gospodarske krize u prethodnoj godini zabilježila drastičan pad naklada i opsega. Osim toga, izdavači (kupci Vjesnikovih usluga) dodatno su pogođeni gubitkom prihoda od marketinga (oglašavanje). Takvo stanje bitno se odrazilo na tiskarsku industriju koja je, suočena s istodobnim velikim povećanjem raspoloživih tiskarskih kapaciteta na tržištu, prisiljena na velika smanjenja cijena svojih usluga.

To su razlozi zbog kojih prihodi Vjesnika d.d. od tiskarskih usluga u odnosu na 2009. godinu bilježe pad od 25%. Ostali prihodi iz poslovanja sudjeluju s 8%, a financijski s 2% u ukupnom prihodu Društva ostvarenom u 2009. godini.

Prodajom tiskarskih usluga ostvaruje se najveći dio ukupnih prihoda Društva (164,8 milijuna kuna). Manji dio prihoda (14,8 milijuna kuna ili 8%) ostvaruje se: prodajom ostalih usluga (skladištenje papira, održavanje i upravljanje zgradom), prodajom otpadnog materijala te od davanja u zakup slobodnog poslovnog prostora.

Ukupni rashodi Društva su u izvještajnom razdoblju iznosili 202,7 milijuna kuna i u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su 22%. U strukturi ukupnih rashoda operativni rashodi sudjeluju s 97%, dok 3% ukupnih rashoda Društva čine financijski rashodi koji u 2009. godini bilježe pad od 69% (na pad je utjecalo smanjenje zateznih kamata za 10,3 milijuna kuna).

Iako je Društvo provelo racionalizaciju poslovanja i planirane mjere štednje (materijalni troškovi smanjeni su 20%, troškovi vanjskih usluga 16%, plaće su u dogovoru sa socijalnim partnerom smanjene 18%, a smanjena su i određena materijalna prava zaposlenih, zbog čega su i ostali troškovi poslovanja ukupno smanjeni za 4%), u 2009. godini zabilježen je gubitak od 20,0 milijuna kuna.

U završnoj je fazi socijalno zbrinjavanje 75 zaposlenih iz 2009. godine, čiji pozitivni učinci se očekuju u 2010. godini.

U izvještajnom razdoblju Društvo je imalo značajnijih poteškoća s likvidnošću.

U poslovnoj 2009. godini nije bilo promjena računovodstvenih politika.

U izvještajnom razdoblju nije bilo sporova značajnije vrijednosti.

VI. IZJAVA

IZJAVA

osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja za razdoblje od 01.01. 2009. - 31.12.2009. godine

Sukladno članku 410. Zakona o tržištu kapitala (NN br. 88/08) izjavljujemo:

Skraćeni set financijskih izvještaja za razdoblje od 01.01.2009. godine do 31.12.2009. godine društva Vjesnik d.d. sastavljen je u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN br. 109/07) i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (NN br. 140/06, 30/08, 130/08 i 137/08) te da daje cjelovit i istinit pregled imovine i obveza, dobitka i gubitka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

predsjednik Uprave
dr.sc. Franjo Maletić

