

REZULTATI POSLOVANJA VJESNIKA d.d. ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2013. DO 30.09.2013. GODIŠNJI IZVJEŠTAJ – NEREVIDIRANI

(Zagreb, 23.10.2013.) Temeljem članka 440. Zakona o tržištu kapitala obavještavamo Vas da je set finansijskih izvještaja za prvih devet mjeseci objavljen na internetskim stranicama Društva www.tiskara.vjesnik.hr, na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. Zagreb, te je dostavljen HINA-i i Službenom registru propisanih informacija pri Hrvatskoj agenciji za nadzor finansijskih usluga. Devetomjesečni Izvještaj sadrži finansijske izvještaje Vjesnika d.d. za razdoblje od 01.01.2013. do 30.09.2013. (TFI-POD), Međuizvještaj posloводства i Izjavu osobe odgovorne za sastavljanje finansijskih izvještaja

Devetomjesečni izvještaj

za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2013.

(nerevidirani izvještaji)

Zagreb, 23. listopada 2013.

Sadržaj

- Set finansijskih izvještaja (TFI-POD) za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2013.
- Međuzvještaj Uprave za treće tromjesečje 2013.
- Izjava osobe odgovorne za sastavljanje finansijskih izvještaja

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA REZULTATI POSLOVANJA za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2013.

U izvještajnom razdoblju nije bilo podjele dionica.

U izvještajnom razdoblju nije bilo značajnijih promjena vlasničke strukture.

U izvještajnom razdoblju nije bilo statusnih promjena.

U budućem razdoblju očekuju se poteškoće u naplati potraživanja od kupaca tiskarskih usluga i postoje slučajevi koji bi mogli izazvati značajnije troškove i negativno se odraziti na poslovanje Društva (sudski sporovi). Društvo se nalazi u postupku predstečajne nagodbe.

U prvom devetomjesečju 2013. godini ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 59,8 milijuna kuna, što je za 25% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ukupni rashodi, koji iznose 75,3 milijun kuna, smanjeni su za 45%. Društvo je ostvarilo gubitak od 15,4 milijuna kuna.

U strukturi ukupnih prihoda ostvarenih u prvom devetomjesečju 2013. godine 93,19% čine prihodi od prodaje tiskarskih usluga, koji u odnosu na 2012. godinu bilježe pad od 20%. Ostali prihodi iz poslovanja sudjeluju sa 6,64%, a financijski s 0,16% u ukupnom prihodu Društva ostvarenom u prvih devet mjeseci 2013. godine.

Prodajom tiskarskih usluga ostvaruje se najveći dio ukupnih prihoda Društva (55,7 milijuna kuna). Manji dio prihoda (3,9 milijuna kuna) 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 75,3 milijun kuna i u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 45%. U strukturi ukupnih rashoda operativni rashodi sudjeluju s 97,4% i u odnosu na prethodno razdoblje smanjeni su za 45%, dok 2,58% ukupnih rashoda Društva čine financijski rashodi koji u prvom polugodištu bilježe pad od 54%.

U izvještajnom razdoblju Društvo je imalo značajnih poteškoća s likvidnošću.

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena računovodstvenih politika.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2013.

do

30.9.2013

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01453157

Matični broj subjekta (MBS): 080304753

Osobni identifikacijski broj (OIB): 83180487843

Tvrtka izdavatelj: **VJESNIK d.d. TISKARSKO IZDAVAČKE DJELATNOSTI**

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: **SLAVONSKA AVENIJA 4**Adresa e-pošte: uprava@vjesnik.hrInternet adresa: www.tiskara.vjesnik.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 370

Konsolidirani izvještaj: NE

(krajem izvještajnog razdoblja)

Šifra NKD-a: 5813

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Mislav Rastić**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/6161-530

Telefaks: 01/3641-405

Adresa e-pošte: mislav.rastic@vjesnik.hrPrezime i ime: **Roman Klancir**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2013.

Obveznik: VJESNIK d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	34.301.077	26.693.012
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	113.748	239.511
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	113.748	86.984
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	152.527
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	33.240.446	25.745.202
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	0	388.269
3. Postrojenja i oprema	013	31.903.003	24.177.497
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	551.550	356.491
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	37.053
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	785.893	785.893
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	927.304	690.137
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	444.418	233.700
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	1.594	1.594
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	481.292	454.843
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	19.579	18.163
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	19.579	18.163
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	133.711.530	138.776.804
I. ZALIHE (036 do 042)	035	115.032.761	114.746.822
1. Sirovine i materijal	036	6.227.338	6.427.829
2. Proizvodnja u tijeku	037	68.132	3.200
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	6.019	19.932
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	108.731.271	108.295.861
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	17.907.643	23.568.609
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	17.342.145	23.314.527
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.000	200
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	510.824	193.958
6. Ostala potraživanja	049	53.674	59.923
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	0	0
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	771.126	461.374
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	168.012.607	165.469.816
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	21.631.960	-22.283.968
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	106.168.300	106.168.300
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	0
1. Zakonske rezerve	066	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	067	1.337.847	1.337.847
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	1.337.847	1.337.847
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	62.604.947	62.604.947
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-89.789.106	-175.579.560
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	89.789.106	175.579.560
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-57.352.181	-15.477.655
1. Dobit poslovne godine	076	0	2.215
2. Gubitak poslovne godine	077	57.352.181	15.479.870
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	5.372.408	8.811.069
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	923.915	6.226.658
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	4.448.493	2.584.411
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	12.964	11.976
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	0	0
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	12.964	11.976
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	141.547.688	178.895.302
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	49.448.788	63.787.968
4. Obveze za predujmove	097	91.442	89.526
5. Obveze prema dobavljačima	098	46.143.580	64.689.214
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	5.699.683	2.480.346
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	37.299.864	41.647.443
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	2.864.331	6.200.804
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	18.919	35.437
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	168.583.939	165.469.816
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2013. do 30.09.2013.

Obveznik: VJESNIK d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	78.225.677	23.962.449	59.754.682	19.767.363
1. Prihodi od prodaje	112	73.150.060	21.925.690	58.644.418	19.467.386
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.075.617	2.036.759	1.110.265	299.978
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	132.957.786	63.328.285	73.384.880	23.653.045
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-45.755	40.485	76.822	21.615
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	52.802.884	16.594.434	41.998.306	15.155.159
a) Troškovi sirovina i materijala	117	44.046.919	13.781.119	33.880.115	11.886.826
b) Troškovi prodane robe	118	554.320	158.207	445.229	133.148
c) Ostali vanjski troškovi	119	8.201.645	2.655.108	7.672.963	3.135.185
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	28.001.184	9.015.526	16.180.572	5.256.417
a) Neto plaće i nadnice	121	17.245.364	5.600.939	10.469.736	3.381.323
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.860.115	2.221.239	3.568.372	1.179.098
c) Doprinosi na plaće	123	3.895.705	1.193.348	2.142.464	695.996
4. Amortizacija	124	11.257.754	3.644.644	5.959.953	1.974.124
5. Ostali troškovi	125	10.548.766	3.640.244	4.210.531	1.202.216
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	30.387.693	30.387.693	4.727.857	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	30.387.693	30.387.693	4.727.857	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	5.259	5.259	230.839	43.516
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.599.316	1.048.525	96.076	-9.992
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	1.365.616	814.825	89.164	-9.992
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	233.700	233.700	6.912	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	4.219.388	1.305.255	1.943.533	249.201
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	4.219.388	1.305.255	1.943.533	249.201
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	79.824.993	25.010.974	59.850.758	19.757.372
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	137.177.174	64.633.540	75.328.413	23.902.246
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-57.352.181	-39.622.567	-15.477.655	-4.144.875
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	57.352.181	39.622.567	15.477.655	4.144.875
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-57.352.181	-39.622.567	-15.477.655	-4.144.875
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	57.352.181	39.622.567	15.477.655	4.144.875
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2013 do 30.09.2013.

Obveznik: VJESNIK d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	53.579.793	35.459.530
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali novčani primici	005	3.540.759	197.408
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	57.120.552	35.656.939
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	22.281.006	13.912.967
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	20.031.768	17.439.071
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010	3.560.857	367.997
5. Novčani izdaci za poreze	011	1.300.331	0
6. Ostali novčani izdaci	012	9.365.957	3.754.296
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	56.539.919	35.474.331
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014	580.633	182.607
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018		
4. Novčani primici od dividendi	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	152.373	114.031
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	152.373	114.031
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027	152.373	114.031
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	0	220.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	25.599	33.047
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	25.599	253.047
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038	25.599	253.047
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	453.859	321.623
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	317.267	139.751
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	453.859	321.623
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	771.126	461.374

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2013. do 30.09.2013.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	106.168.300	106.168.300
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-89.789.106	-175.579.560
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-57.352.181	-15.477.655
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	62.604.947	62.604.947
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	21.631.960	-22.283.968
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

VJESNIK d.d.

tiskarsko izdavačke djelatnosti

10000 Zagreb, Slavonska avenija 4

Izvješće o poslovanju I-IX 2013.



Zagreb, listopad 2013.

SADRŽAJ

• Prihodi.....	3
• Financijski prihodi.....	4
• Rashodi.....	5
• Dobit/gubitak.....	6
• Zaposleni i plaće.....	7
• Imovina.....	8
• Stanje obveza i potraživanja.....	9
• Pregled stanja novčanog deficita.....	11
• Temeljni kapital i struktura vlasništva.....	12
• Investicije.....	13
• Neto radni kapital.....	14
• Financijski pokazatelji poslovanja.....	14

Prilozi

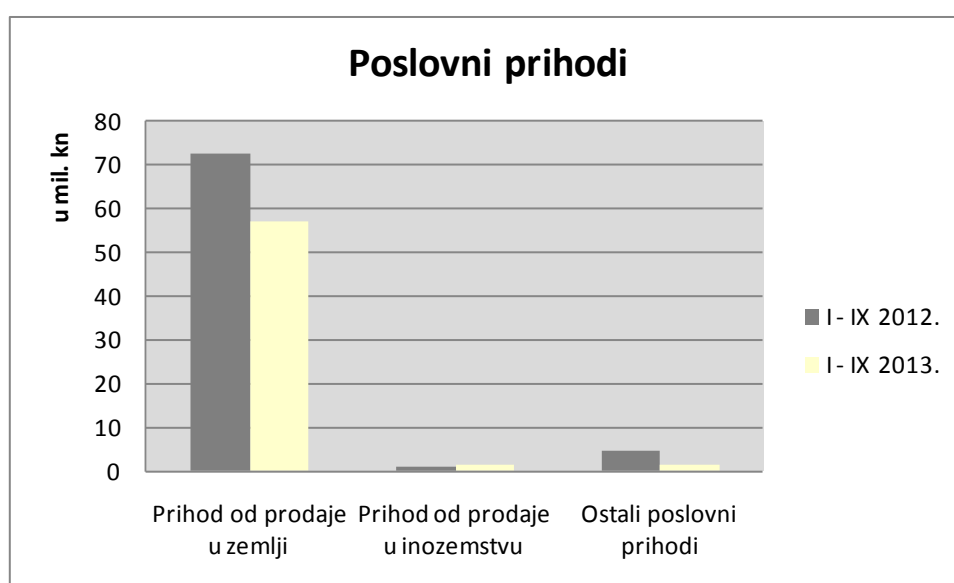
- Bilanca
- Račun dobiti i gubitka
- Novčani tok
- Izvješće o tekućim sredstvima i tekućim obvezama
- Pregled stanja obveza prema dobavljačima i potraživanja od kupaca
- Pregled stanja obveza i potraživanja po kreditima
- Pokazatelji uspješnosti poslovanja
- Struktura radnika prema organizaciji
- Zaposleni po stručnoj spremi

PRIHODI

U prvih devet mjeseci 2013. godine ostvareni ukupni prihodi Vjesnika d.d. u iznosu od 59.850.757,93 kune i smanjeni su za 25,02% u odnosu na ukupne prihode ostvarene u istom razdoblju prethodne godine, od čega su poslovni prihodi 59.754.682,29 kuna, dok je udio financijskih prihoda u ukupnom prihodu Društva neznatan.

UKUPNI PRIHODI:		I - IX 2012.		I - IX 2013.		Indeks
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	POSLOVNI PRIHODI	78.225.677,26	98,00	59.754.682,29	99,84	76,39
2.	FINANCIJSKI PRIHODI	1.599.315,57	2,00	96.075,64	0,16	6,01
UKUPNO:		79.824.992,83	100,00	59.850.757,93	100,00	74,98

U prvih devet mjeseci 2013. godine poslovni prihodi su smanjeni za 23,6% u odnosu na prethodnu godinu. Financijski prihodi manji su za 93,9%.

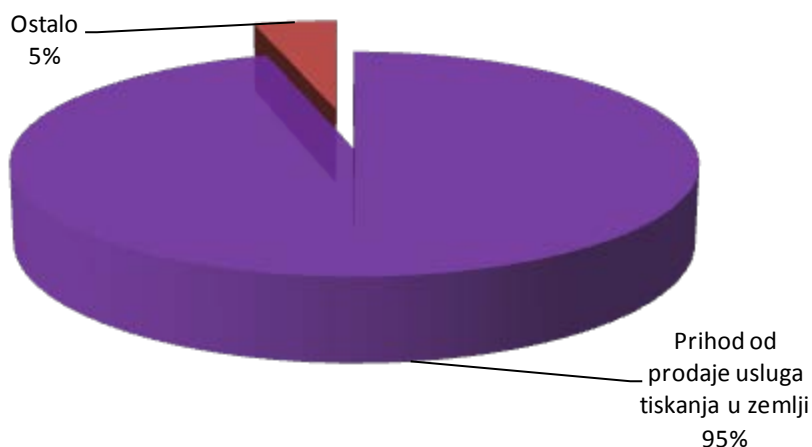


Prodaja u zemlji u prvih devet mjeseci 2013. godine sudjeluje s 95,64% u poslovnim prihodima Društva i smanjena je u odnosu na prethodnu godinu za 21,41%.

Prodaja u inozemstvu sudjeluje s 2,12% i za 23,25% je veća u odnosu na prethodnu godinu, dok su ostali poslovni prihodi, koji sudjeluju s 2,24% u poslovnim prihodima Društva, manji u odnosu na 2012. godinu za 70,08%.

UKUPNI PRIHODI:		I - IX 2012.			I - IX 2013.			Indeks
		Iznos	%	%	Iznos	%	%	
1.	Prihod od prodaje u zemlji							
	Prihod od prodaje usluga tiskanja u zemlji	68.760.711,46	87,90	94,55	54.512.248,93	91,23	95,38	79,28
	Ostalo	3.962.333,95	5,07	5,45	2.637.693,38	4,41	4,62	66,57
	Ukupno:	72.723.045,41	92,97	100,00	57.149.942,31	95,64	100,00	78,59
2.	Prihod od prodaje u inozemstvu							
	Prihod od prodaje usluga tiskanja u inozemstvu	1.026.871,50	1,31	100,00	1.265.652,39	2,12	100,00	123,25
	Ukupno:	1.026.871,50	1,31	100,00	1.265.652,39	2,12	100,00	123,25
3.	Ostali poslovni prihodi							
	Prihod od upravljanja i održavanja zgrade	2.078.355,99	2,66	46,44	366.150,36	0,61	27,34	17,62
	Ostali prihodi	2.397.404,36	3,06	53,56	972.937,23	1,63	72,66	40,58
	Ukupno:	4.475.760,35	5,72	100,00	1.339.087,59	2,24	100,00	29,92
UKUPNI POSLOVNI PRIHODI:		78.225.677,26	100,00		59.754.682,29	100,00		76,39

Prihodi od prodaje u zemlji I - IX 2013.



U strukturi prihoda od prodaje u zemlji usluge tiskanja sudjeluju s 95,38% i smanjene su za 20,72% u odnosu na prihod ostvaren u prethodnoj godini.

FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi u prvih devet mjeseci 2013. godine iznose 96.075,64 kune i manji su za 93,9% u odnosu na prihode ostvarene u istom razdoblju prethodne godine.

FINANCIJSKI PRIHODI:		I - IX 2012.		I - IX 2013.		Indeks
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Prihodi od kamata	600.330,00	37,54	31.579,21	32,87	5,26
2.	Pozitivne tečajne razlike	545.668,63	34,12	22.684,46	23,61	4,16
3.	Ostalo	453.316,94	28,34	41.811,97	43,52	9,22
UKUPNO:		1.599.315,57	100,00	96.075,64	100,00	6,01

RASHODI

Ukupni rashodi u prvih devet mjeseci 2013. godine iznose 75.328.412,56 kuna i bilježe pad u odnosu na prethodnu godinu od 45,9%.

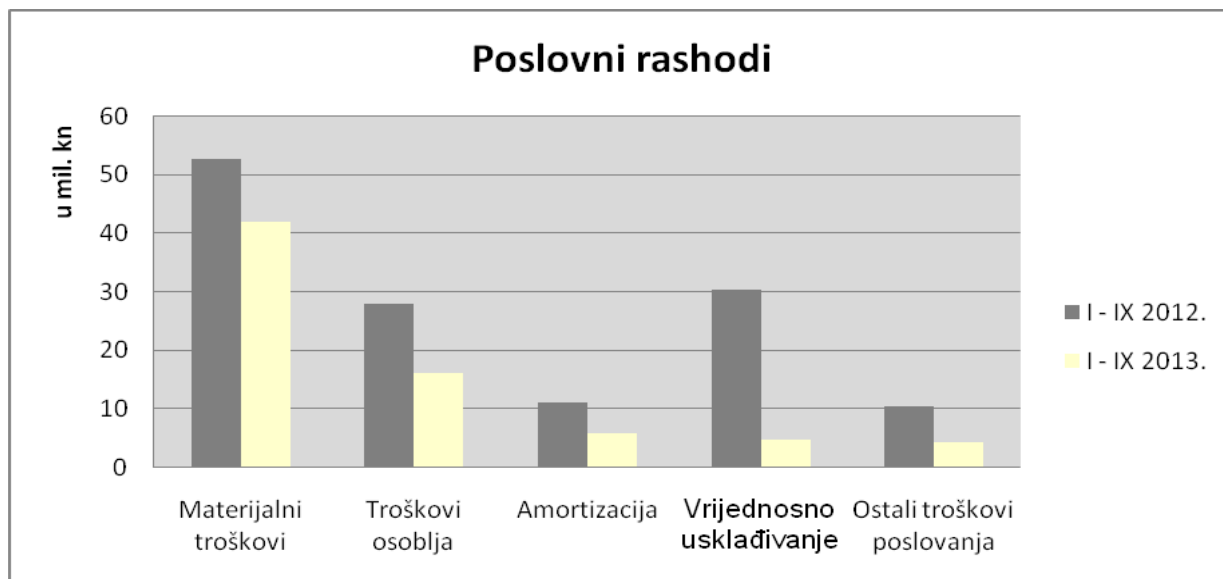
Poslovni rashodi koji čine 97,42% ukupnih rashoda Društva smanjeni su za 59.572.905,99 kuna ili 44,81%, dok su financijski rashodi koji čine 2,58% ukupnih rashoda manji za 53,94% ili 2.275.855,51 kuna u odnosu na rashode ostvarene u istom razdoblju 2012. godine.

u kn

UKUPNI RASHODI:		I - IX 2012.		I - IX 2013.		Indeks
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	POSLOVNI RASHODI	132.957.785,93	96,92	73.384.879,94	97,42	55,19
2.	FINANCIJSKI RASHODI	4.219.388,13	3,08	1.943.532,62	2,58	46,06
UKUPNO:		137.177.174,06	100,00	75.328.412,56	100,00	54,91

u kn

UKUPNI RASHODI:		I - IX 2012.		I - IX 2013.		Indeks
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	Materijalni troškovi	52.802.883,97	39,70	42.015.716,07	57,31	79,57
2.	Troškovi osoblja	28.001.183,99	21,05	16.180.571,74	22,07	57,79
3.	Amortizacija	11.257.754,30	8,46	5.959.952,54	8,13	52,94
4.	Vrijednosno usklađivanje	30.387.692,94	22,85	4.727.857,25	6,45	15,56
5.	Ostali troškovi poslovanja	10.554.025,32	7,94	4.423.960,41	6,03	41,92
UKUPNO:		133.003.540,52	100,00	73.308.058,01	100,00	55,12



U strukturi poslovnih rashoda materijalni troškovi su smanjeni za 10.787.167,90 kuna ili 20,4%. Troškovi osoblja su prvih devet mjeseci 2013. godine smanjeni za 11.820.612,25 kuna ili 42,2% u odnosu na prethodnu godinu. Ukupno obračunata amortizacija dugotrajne materijalne imovine Društva u prvom polugodištu 2013. godine iznosi 5.959.952,54 kune i smanjena je u odnosu na prethodnu godinu za 47,1%. Ostali troškovi poslovanja manji su za 6.130.064,91 kunu ili 58%.

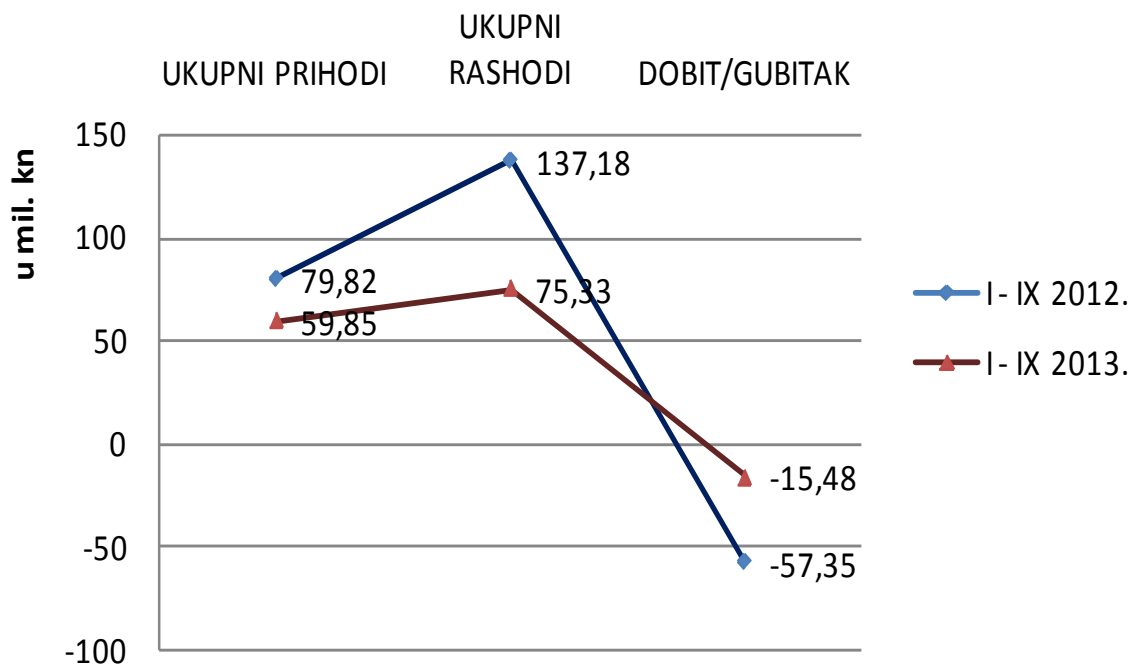
DOBIT/GUBITAK

U prvih devet mjeseci 2013. godine ukupni prihodi smanjeni su za 25%. Ukupni rashodi Društva smanjeni su za 45% i ostvaren je negativan poslovni rezultat i gubitak od 15.477.654,63 kuna. To je u odnosu na 2012. godinu poboljšanje rezultata za 41.874.526,60 kuna.

u kn

DOBIT/GUBITAK		I - IX 2012.		I - IX 2013.		Indeks
		Iznos	%	Iznos	%	
1.	UKUPNI PRIHODI	79.824.992,83	-139,18	59.850.757,93	-386,69	74,98
2.	UKUPNI RASHODI	137.177.174,06	-239,18	75.328.412,56	-486,69	54,91
UKUPNO:		-57.352.181,23	-378,37	-15.477.654,63	-873,38	26,99

DOBIT / GUBITAK



ZAPOSLENI I PLAĆE

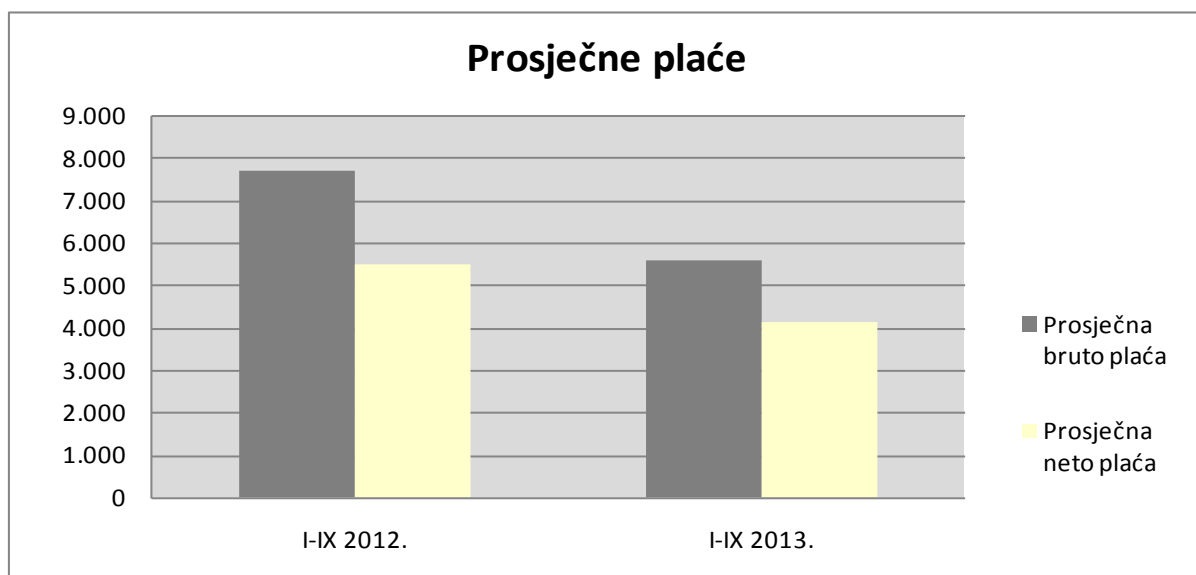
Broj zaposlenih na bazi sati rada u prvih devet mjeseci 2013. godine iznosio je 281, što je smanjenje za 19% u odnosu na broj zaposlenih u prethodnoj godini.

POKAZATELJ	I-IX 2012.	I-IX 2013.	Index
Prosječan broj zaposlenih na bazi stanja krajem mjeseca	372	370	99
Prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada	349	281	81
Prosječna bruto plaća	7.685,47	5.558,77	72
Prosječna neto plaća	5.498,28	4.145,77	75
Najniža isplaćena prosječna bruto plaća	3.828,14	2.984,45	78
Najniža isplaćena prosječna neto plaća	2.939,28	2.370,76	81
Najviša isplaćena prosječna bruto plaća	29.408,34	28.033,52	95
Najviša isplaćena prosječna neto plaća	17.087,02	15.258,64	89

Prosječan broj zaposlenih na bazi stanja krajem mjeseca iznosio je za obračunsko razdoblje 370 radnika, što je smanjenje za 1% u odnosu na broj zaposlenih u prvih devet mjeseci 2012. godine.

U razdoblju od 1. siječnja do 30. rujna 2013. godine u Društvu je isplaćena prosječna bruto plaća od 5.558,77 kuna te je za 28% manja u odnosu na isplaćenu bruto plaću u prethodnoj godini.

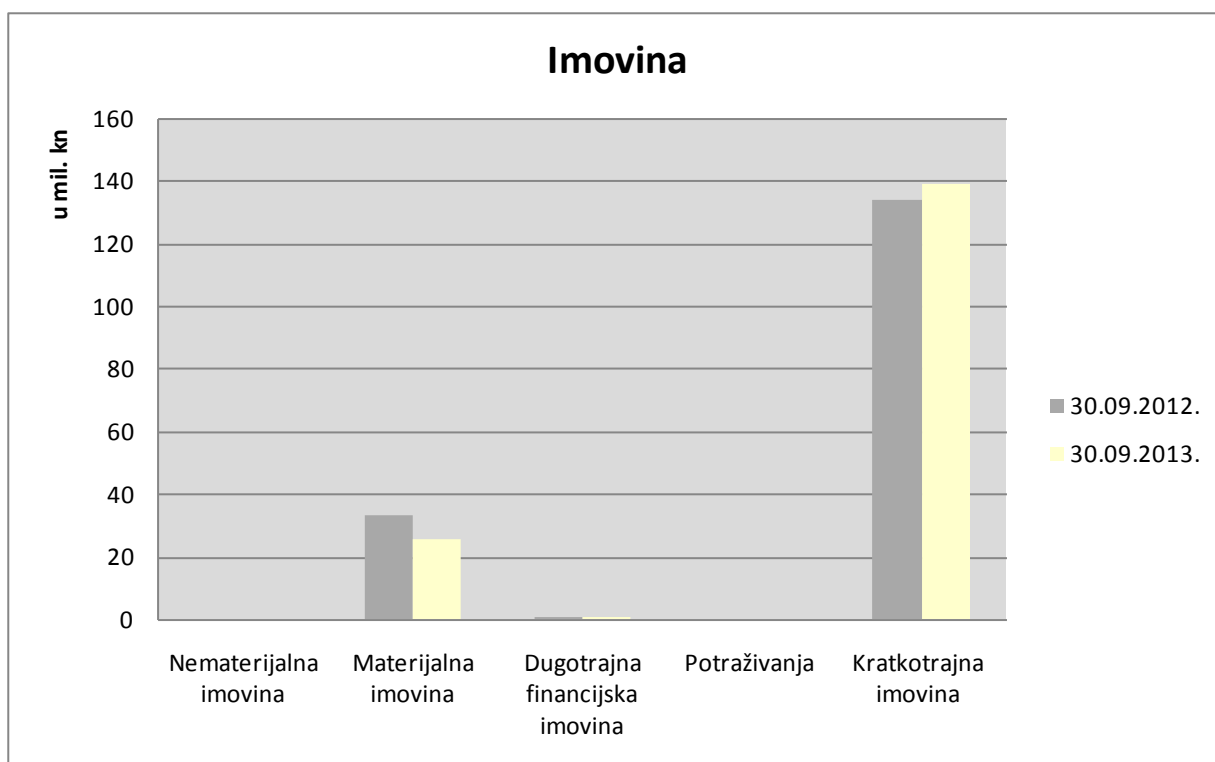
Prosječna neto plaća isplaćena je u iznosu od 4.145,77 kuna ili 25% manja u odnosu na neto plaću isplaćenu u 2012. godini.



IMOVINA

Na dan sastavljanja bilance dugotrajna imovina iznosila je 26.693.012,11 kuna i činila 16,13%, a kratkotrajna 138.776.804,38 kuna ili 83,87% ukupne aktive Društva.

Imovina	30.09.2012.	30.09.2013.	Indeks
Nematerijalna imovina	113.747,57	239.510,87	211
Materijalna imovina	33.240.446,18	25.745.201,57	77
Dugotrajna financijska imovina	927.304,36	690.137,09	74
Potraživanja	19.578,70	18.162,58	93
Kratkotrajna imovina	133.711.529,96	138.776.804,38	104
Ukupno:	168.012.606,77	165.469.816,49	98



STANJE OBVEZA I POTRAŽIVANJA

Ukupne obveze na dan 30. rujna 2013. godine iznosile su 178.907.277,39 kuna i veće su za 27% u odnosu na 2012. godinu. Od toga su dugoročne obveze iznosile 11.975,82 kuna i činile 0,006%, a kratkoročne 178.895.301,57 kuna i činile 99,99% ukupnih obveza Društva. Dospjele ukupne obveze iznosile su 142.572.869,67 kuna.

Kratkoročne obveze na dan 30. rujna 2013. godine su 178.895.301,57 kuna i veće su za 27% u odnosu na obveze na dan 30. rujna 2012. godine. Sastoje se od obveza: prema kreditorima u iznosu od 63.787.968,29 kune, za predujmove u iznosu od 89.526,35 kuna, prema dobavljačima u iznosu od 64.689.213,72 kune, prema zaposlenima u iznosu od 2.480.346,31 kuna, za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu od 41.647.442,58 kuna te ostalih obveza od 6.200.804,32 kune. Obveze prema dobavljačima na dan 30. rujna 2013. godine veće su za 40%. Dospjele obveze iznosile su 57.991.332,01 kunu ili 89,6% ukupnih obveza prema dobavljačima i veće su u odnosu na 2012. godinu za 45%.

Ukupna potraživanja na dan 30. rujna 2013. godine iznosila su 24.041.614,14 kuna i povećana su u odnosu na prethodnu godinu za 31%. Od toga su dugoročna potraživanja iznosila 473.005,59 kuna ili 2%, a kratkoročna 23.568.608,55 kuna ili 98% ukupnih potraživanja Društva. Dospjela ukupna potraživanja iznosila su 15.466.689,38 kuna.

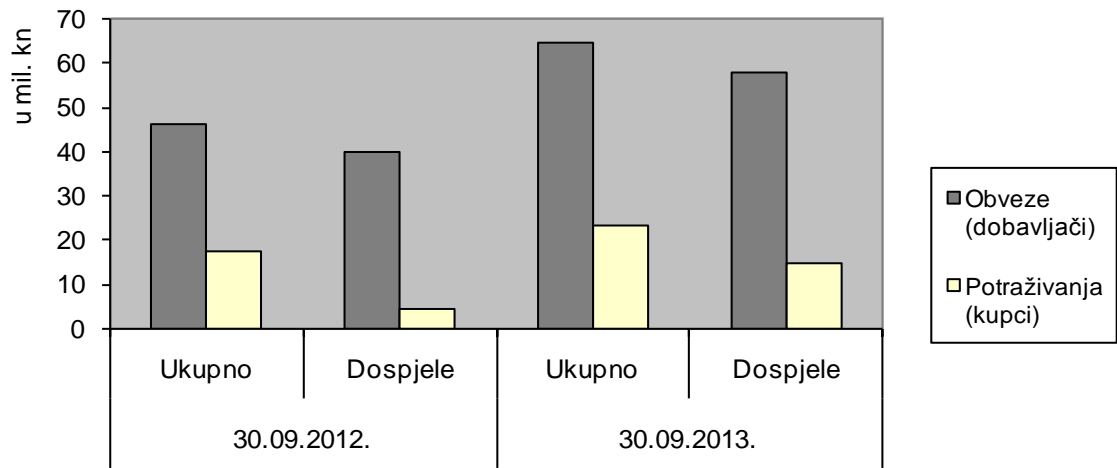
Kratkoročna potraživanja na dan 30. rujna 2013. godine su 23.568.608,55 kuna i povećana su za 32% u odnosu na potraživanja na dan 30. rujna 2012. godine. Sastoje se od potraživanja: potraživanja od kupaca u iznosu od 23.314.527,23 kune, potraživanja od zaposlenika u iznosu od 200,00 kuna i potraživanja od države i ostalih institucija u iznosu od 193.958,28 kuna i ostalih potraživanja u iznosu od 59.923,04 kune.

Potraživanja od kupaca na dan 30. rujna 2013. godine povećana su za 34%. Dospjela potraživanja iznosila su 15.012.050,37 kuna ili 64,39% ukupnih potraživanja od kupaca i povećana su u odnosu na 30. rujna 2012. godine za 235%.

u kn

Naziv	30.09.2012.		30.09.2013.	
	Ukupno	Dospjele	Ukupno	Dospjele
Obveze (dobavljači)	46.143.580,33	39.863.035,09	64.689.213,72	57.991.332,01
- za investicije	64.406,80	59.514,62		
- ostali dobavljači	46.079.173,53	39.803.520,47	64.689.213,72	57.991.332,01
Potraživanja (kupci)	17.342.144,98	4.470.754,88	23.314.527,23	15.012.050,37
- kupci u zemlji	17.077.328,12	4.373.273,24	22.128.455,80	14.151.483,69
- kupci u inozemstvu	264.816,86	97.481,64	1.186.071,43	860.566,68

Stanje obveza prema dobavljačima i potraživanja od kupaca

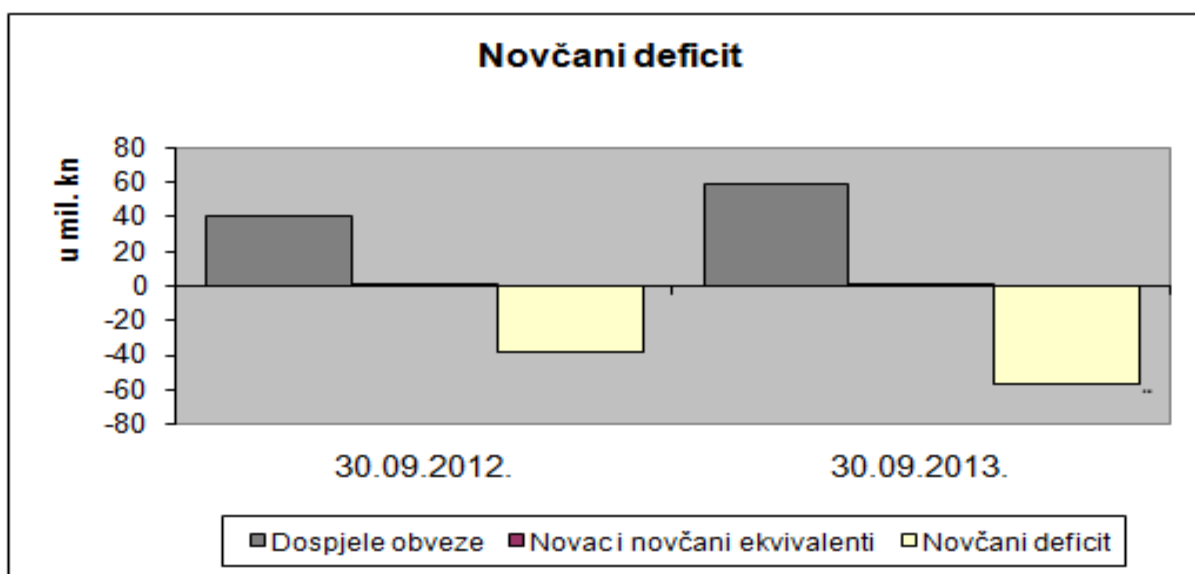


PREGLED STANJA NOVČANOG DEFICITA

Na dan 30. rujna 2013. godine novac i novčani ekvivalenti manji su za 40% u odnosu na prethodnu godinu. Istovremeno su dospjele obveze za dobavljače veće za 56% pa je i novčani deficit na dan 30.06.2013. godine veći za 59% u odnosu na prethodnu godinu i iznosi -56.479.209,58 kuna.

u kn

POKAZATELJ	30.09.2012.	30.09.2013.	Index
Dospjele obveze	39.863.035,09	57.991.332,01	145
Novac i novčani ekvivalenti	771.126,28	461.373,79	60
Novčani deficit	-39.091.908,81	-57.529.958,22	147



TEMELJNI KAPITAL I STRUKTURA VLASNIŠTVA

Temeljni kapital Vjesnika iznosi 106.168.300 kuna i podijeljen je na 1.061.683 redovne dionice nominalne vrijednosti 100,00 kuna. Dionice su izdane u tri serije i to 488.825 dionica serije A , 493.416 dionica serije B i 79.442 dionice serije C.

TEMELJNI KAPITAL I DIONICE

Temeljni kapital	106.168.300,00	kn
Broj dionica	1.061.683	
Seriya	488.825	A
Kontrolni brojevi dionica	0000001 - 0488825	A
Seriya	493.416	B
Kontrolni brojevi dionica	0000001 - 0493416	B
Seriya	79.442	C
Kontrolni brojevi dionica	0000001-0079442	C
Nominalna vrijednost	100,00	kn

STRUKTURA VLASNIŠTVA

stanje na dan 30.09.2013.

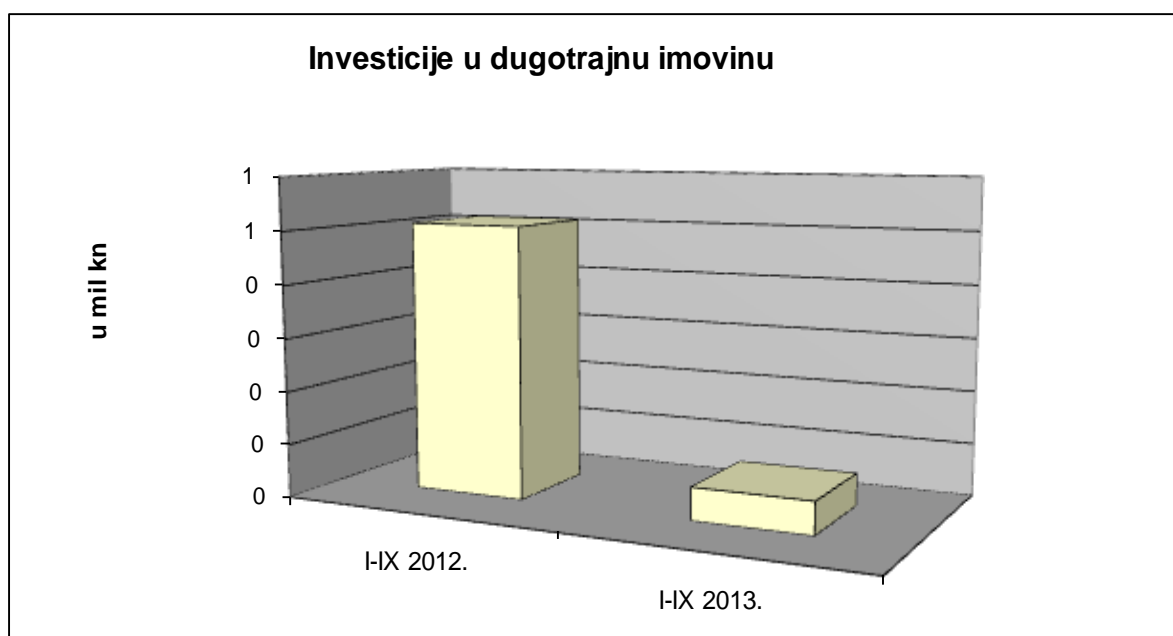
Vlasnik - Upravitelj - Skrbnik	Broj dionica	Seriya	Iznos u kn	%
1.) Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje Upravitelj: CERP	425.955	A + C	42.595.500	40,12
Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	346.513	A	34.651.300	32,64
Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	79.442	C	7.944.200	7,48
2.) Fond hrvatskih branitelja i članova njihovih obitelji Upravitelj: Erste invest d.o.o. Skrbnik: Societe Generale - Splitska banka d.d.	260.006	B	26.000.600	24,49
3.) Republika Hrvatska Upravitelj: CERP Skrbnik: Ministarstvo financija	233.410	B	23.341.000	21,98
4.) CERP	28.235	A	2.823.500	2,66
5.) Vjesnik d.d. (vlastite dionice)	17.702	A	1.770.200	1,67
6.) Matkon d.o.o.	13.897	A	1.389.700	1,31
7.) Emil Mikulić	10.954	A	1.095.400	1,03
8.) Ivan Granić	5.708	A	570.800	0,54
9.) Silvano Štoković	583	A	58.300	0,05
10.) Manjinski dioničari	65.233	A	6.523.300	6,14
UKUPNO (1 - 10)	1.061.683	A+B+C	106.168.300	100,00

INVESTICIJE

U prvih devet mjeseci 2013. godine u dugotrajnu materijalnu imovinu investirano je ukupno 61.063,72 kune.

u kn

MATERIJALNA IMOVINA	I-IX 2012.	I-IX 2013.	Index
Građevinski objekti			
Tehnička postrojenja i uređaji	270.893,84	57.731,36	21
Uredska oprema	66.076,84	1.583,00	2
Kompjutorska oprema	116.171,37		0
Telefonski aparati			
Transportna sredstva	15.021,14	-2.250,64	-15
Uredski namještaj	5.211,00	4.000,00	77
Pogonski inventar			
Alati	37.150,12		0
UKUPNO	510.524,31	61.063,72	



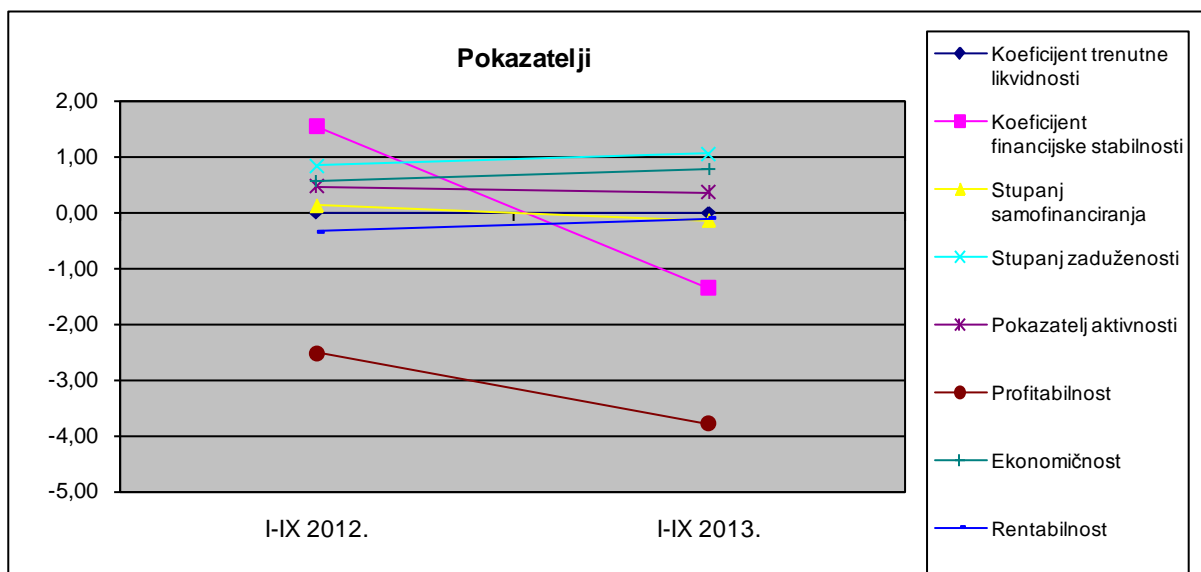
NETO RADNI KAPITAL

Neto radni kapital, kao razlika tekućih sredstava i tekućih obveza Društva, na dan 30. rujna 2013. godine iznosi -39.699.091,56 kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio -7.005.460,21 kunu. Negativan trend rezultat je povećanja tekućih obveza Društva.

FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

U prvih devet mjeseci 2013. godine nije došlo do promjene poslovnih aktivnosti u Vjesniku d.d.

POKAZATELJ	I-IX 2012.	I-IX 2013.	Indeks
Koeficijent trenutne likvidnosti	0,0050	0,0030	60
Koeficijent financijske stabilnosti	1,5510	-1,3390	-86
Stupanj samofinanciranja	0,1370	-0,1270	-93
Stupanj zaduženosti	0,8540	1,0810	127
Pokazatelj aktivnosti	0,4800	0,3600	75
Profitabilnost	-2,4970	-3,7800	151
Ekonomičnost	0,5820	0,7950	137
Rentabilnost	-0,3330	-0,0920	28



- Na dan bilance 30.09.2013. koeficijent trenutne likvidnosti smanjio se za 40% što je posljedica smanjenja novca te povećanja kratkoročnih obveza Društva.
- Koeficijent ubrzane likvidnosti povećao se za 6% zbog povećanja kratkoročnih potraživanja.
- Koeficijent tekuće likvidnosti smanjio se za 17% zbog povećanja kratkotrajnih obveza.

- Koeficijent financijske stabilnosti također se smanjuje za 186% (i pokazuje da se dugotrajna imovina financira iz kratkoročnih izvora što je izrazito nepovoljno za financijsku stabilnost Društva).
- Koeficijent zaduženosti, kao odnos ukupnih obveza i ukupne imovine, u promatranom razdoblju povećao se za 27% (smanjenje imovine za 2% te povećanje obveza za 25%).
- Koeficijent vlastitog financiranja se smanjio za 193% što je posljedica smanjenja kapitala i rezervi (gubici prethodnih godina, gubitak iznad visine temeljnog kapitala).
- Zbog smanjenja kapitala i rezervi smanjio se i koeficijent financiranja za 237%.
- Koeficijent obrtaja ukupne imovine smanjio se za 24% zbog smanjenja prihoda, a povećanja ukupne imovine.
- Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine smanjio se za 28% zbog znatnog povećanja kratkotrajne imovine.
- Koeficijentom obrtaja potraživanja iskazuje se brzina naplate potraživanja (omjer ukupnih prihoda i potraživanja) i on se smanjio za 43%.
- Pokazatelj ekonomičnosti ukupnog poslovanja veći je u odnosu na prošlu godinu za 37%.
- Pokazatelj ekonomičnosti ukupnog poslovanja veći je u odnosu na prošlu godinu za 37%.
- Pokazatelj rentabilnosti veći je u odnosu na prošlu godinu za 28%.

PRILOG

U prilogu se nalaze temeljna financijska izvješća za tekuću i prethodnu godinu kao i podaci potrebni za sagledavanje poslovanja Društva u prvih devet mjeseci 2013. godine.

BILANCA na dan 30. rujna

u kn

	Naziv pozicije	2012.	2013.	Index 3/2
0	1	2	3	4
AKTIVA				
1.	Potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital	0,00	0,00	
2.	Dugotrajna imovina	34.301.076,81	26.693.012,11	78
2.1.	Nematerijalna imovina	113.747,57	239.510,87	211
2.1.1.	Koncesije, patenti, licencije, robne i u služne marke, softver i os	113.747,57	86.984,33	76
2.1.2.	Nematerijalna imovina u pripremi		152.526,54	
2.2.	Materijalna imovina	33.240.446,18	25.745.201,57	77
2.2.1.	Građevinski objekti		388.268,85	
2.2.2.	Postrojenja i oprema	31.903.003,46	24.177.496,93	76
2.2.3.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	551.550,04	356.490,55	65
2.2.4.	Predujmovi za materijalna sredstva		37.052,56	
2.2.5.	Ostala materijalna imovina	785.892,68	785.892,68	100
2.3.	Dugotrajna financijska imovina	927.304,36	690.137,09	74
2.3.1.	Sudjelujući interesi (udjeli)	444.417,92	233.700,00	53
2.3.2.	Ulaganja u vrijednosne papire	1.594,08	1.594,08	100
2.3.3.	Dani zajmovi, depoziti i slično	481.292,36	454.843,01	95
2.4.	Potraživanja	19.578,70	18.162,58	93
2.4.1.	Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	19.578,70	18.162,58	93
3.	Kratkotrajna imovina (obrtna sredstva)	133.711.529,96	138.776.804,38	104
3.1.	Zalihe	115.032.760,75	114.746.822,04	100
3.1.1.	Sirovine i materijal	6.227.338,10	6.427.829,28	103
3.1.2.	Proizvodnja u tijeku	68.132,35	3.199,90	5
3.1.5.	Predujmovi za zalihe	6.019,11	19.931,92	331
3.1.6.	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	108.731.271,19	108.295.860,94	100
3.2.	Potraživanja	17.907.642,93	23.568.608,55	132
3.2.1.	Potraživanja od kupaca	17.342.144,98	23.314.527,23	134
3.2.2.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	1.000,00	200,00	20
3.2.3.	Potraživanja od države i drugih institucija	510.823,83	193.958,28	38
3.2.4.	Ostala potraživanja	53.674,12	59.923,04	112
3.3.	Kratkotrajna financijska imovina			
3.3.1.	Dani zajmovi, depoziti i slično			
3.4.	Novac u banci i blagajni	771.126,28	461.373,79	60
UKUPNA AKTIVA		168.012.606,77	165.469.816,49	98
PASIVA				
1.	Kapital i rezerve	21.631.959,66	-22.283.967,50	-103
1.1.	Temeljni (upisani) kapital	106.168.300,00	106.168.300,00	100
1.2.	Revalorizacijske rezerve	62.604.946,99	62.604.946,99	
1.3.	Rezerve iz dobiti			
1.3.1.	Rezerve za vlastite dionice	1.337.846,60	1.337.846,60	100
1.3.2.	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavaka)	1.337.846,60	1.337.846,60	100
1.4.	Preneseni gubitak	89.789.106,10	175.579.559,86	196
1.6.	Gubitak poslovne godine	57.352.181,23	15.477.654,63	27
2.	Rezerviranja	5.169.400,45	8.811.069,22	170
2.1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	884.915,00	792.915,00	90
2.2.	Druđa rezerviranja	4.284.485,45	8.018.154,22	187
3.	Dugoročne obveze	12.964,13	11.975,82	92
3.1.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama			
3.2.	Ostale dugoročne obveze	12.964,13	11.975,82	92
4.	Kratkoročne obveze	141.179.363,15	178.895.301,57	127
4.1.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	49.448.787,62	63.787.968,29	129
4.2.	Obveze za predujmove	91.441,84	89.526,35	98
4.3.	Obveze prema dobavljačima	46.143.580,33	64.689.213,72	140
4.4.	Obveze prema zaposlenicima	5.699.682,88	2.480.346,31	44
4.5.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	37.299.864,46	41.647.442,58	112
4.6.	Ostale kratkoročne obveze	2.496.006,02	6.200.804,32	248
5.	Odgođeno plaćanje troškova i prihoda budućega razdoblja	18.919,38	35.437,38	187
UKUPNA PASIVA		168.012.606,77	165.469.816,49	98

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna

Redni broj	Naziv pozicije	2012. ostvareno	2013. ostvareno	Index 3/2
0	1	2	3	4
1.	POSLOVNI PRIHODI	78.225.677,26	59.754.682,29	76
1.1.	Prihod od prodaje usluga tiskanja	69.787.582,96	55.777.901,32	80
	u zemlji	68.760.711,46	54.512.248,93	79
	u inozemstvo	1.026.871,50	1.265.652,39	123
1.2.	Prihod od prodaje električne energije	1.422.641,95	899.525,48	63
1.3.	Prihod od prodaje otpadnog materijala	1.473.187,10	1.329.004,90	90
1.4.	Prihod od skladištenja papira	323.365,00	274.290,00	85
1.5.	Prihodi od poslovnog najma	743.139,90	134.873,00	18
1.6.	Prihod od upravljanja i održavanja zgrade	2.078.355,99	366.150,36	18
	Prihodi od naknade upravitelju	270.000,00	63.000,00	23
	Prihodi od naknade za održavanje objekta	1.620.000,00	225.000,00	14
	Prihodi od naknade održavanje objekta - čišćenje	114.951,72	51.150,36	44
	Prihodi od naknade za troškove objekta	73.404,27	27.000,00	37
1.7.	Ostali prihodi	2.397.404,36	972.937,23	41
2.	POSLOVNI RASHODI	132.957.785,93	73.384.879,94	55
	Povećanje zaliha nedovršene proizvodnje	45.754,59		
	Smanjenje zaliha nedovršene proizvodnje		76.821,93	
2.1.	RASHODI RAZDOBLJA	133.003.540,52	73.308.058,01	55
2.1.1.	Materijalni troškovi	52.802.883,97	42.015.716,07	80
	Troškovi sirovina i materijala	44.046.918,50	33.880.114,68	77
	Osnovni materijal	30.820.586,68	23.304.205,08	76
	Pomoćni materijal	3.165.395,25	2.211.159,63	70
	Rezervni dijelovi za održavanje i popravak	1.451.977,97	768.428,02	53
	Energija	8.608.641,00	7.540.349,53	88
	<i>Električna energija</i>	<i>5.599.723,40</i>	<i>4.552.608,47</i>	<i>81</i>
	<i>Plin</i>	<i>1.652.408,67</i>	<i>1.414.495,55</i>	<i>86</i>
	<i>Energija - grijanje/hlađenje</i>	<i>1.299.367,39</i>	<i>1.524.306,42</i>	<i>117</i>
	<i>Gorivo za pogon automobila</i>	<i>57.141,54</i>	<i>48.939,09</i>	<i>86</i>
	Ostalo	317,60	55.972,42	
	Troškovi prodane robe	554.320,38	445.229,15	80
2.1.2.	Vanjski troškovi (usluge)	8.201.645,09	7.690.372,24	94
	Prijevozne usluge	63.285,01	21.420,00	34
	Telefonski troškovi	124.470,31	74.852,29	60
	Troškovi mobitela	239.542,15	165.648,96	69
	Troškovi interneta	284.559,06	208.901,96	73
	Poštanski troškovi	46.537,20	64.756,30	139
	Usluge grafičke pripreme, tiska i dorade	1.509.281,01	1.392.622,85	92
	Tekuće održavanje	1.067.166,55	1.995.133,56	187
	Troškovi zaštite		1.133.038,68	
	Troškovi za rad po ugovoru	401.868,83	442.941,01	110
	Iznošenje i odvoz smeća	216.280,35	237.411,78	110
	Odvod i pročišćavanje otpadnih i atmosferskih voda	27.627,91	54.770,69	198
	Troškovi vode	612.779,28	444.907,15	73
	Usluge zaštite okoliša	431.992,61	234.630,89	54
	Ostali troškovi poslovanja	3.176.254,82	1.219.336,12	38
2.1.3.	Troškovi osoblja	28.001.183,99	16.180.571,74	58
2.1.4.	Amortizacija	11.257.754,30	5.959.952,54	53
2.1.5.	Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine	30.387.692,94	4.727.857,25	16
2.1.6.	Ostali troškovi poslovanja	10.554.025,32	4.423.960,41	42
	Naknade zaposlenima	68.779,35	51.614,40	75
	Naknada troškova prijevoza na posao i s posla	1.342.054,37	1.064.840,00	79
	Premije osiguranja	299.001,59	384.015,22	128
	Komunalna i vodna naknada	1.395.881,38	1.547.196,84	111
	Troškovi pričuve	3.382.846,56	410.129,01	12
	Ostalo	4.065.462,07	966.164,94	24
3.	FINANCIJSKI PRIHODI	1.599.315,57	96.075,64	6
3.1.	Prihodi od kamata	600.330,00	31.579,21	5
3.2.	Pozitivne tečajne razlike	545.668,63	22.684,46	4
3.3.	Ostalo	453.316,94	41.811,97	9
4.	FINANCIJSKI RASHODI	4.219.388,13	1.943.532,62	46
4.1.	Kamate na kredite	1.236.943,27	236.605,27	19
4.2.	Zatezne kamate	2.887.643,87	1.501.226,80	52
4.3.	Negativne tečajne razlike	94.800,99	205.700,55	217
5.	UKUPNI PRIHODI	79.824.992,83	59.850.757,93	75
6.	UKUPNI RASHODI	137.177.174,06	75.328.412,56	55
7.	GUBITAK	-57.352.181,23	-15.477.654,63	27

NOVČANI TOK

za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna

Redni broj	Naziv pozicije	2012.	2013.	Index 3/2
0	1	2	3	4
POSLOVNE AKTIVNOSTI				
1.1.	Novčani primici od kupaca	53.579.793,04	35.459.530,45	66
1.2.	Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.			
1.3.	Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta			
1.4.	Novčani primici s osnove povrata poreza			
1.5.	Ostali novčani primici	3.540.758,58	197.408,31	6
1.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	57.120.551,62	35.656.938,76	62
2.1.	Novčani izdaci dobavljačima	22.281.005,50	13.912.967,10	62
2.2.	Novčani izdaci za zaposlene	20.031.767,91	17.439.070,78	87
2.3.	Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta			
2.4.	Novčani izdaci za kamate	3.560.857,45	367.997,42	10
2.5.	Novčani izdaci za poreze	1.300.330,86		
2.6.	Ostali novčani izdaci	9.365.957,03	3.754.296,00	40
2.	UKUPNO NOVČANI IZDACI	56.539.918,75	35.474.331,30	63
3.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	580.632,87		
4.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		182.607,46	
INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI				
5.1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	152.372,53	114.031,21	75
5.2.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti			
5.	UKUPNO NOVČANI IZDACI	152.372,53	114.031,21	75
6.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
7.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	152.372,53	114.031,21	75
FINANCIJSKE AKTIVNOSTI				
8.1.	Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i dr. posudbi		220.000,00	
8.2.	Ostali primici od financijskih aktivnosti	25.598,87	33.046,68	129
8.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	25.598,87	253.046,68	989
9.1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica			
9.2.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica			
9.3.	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti			
9.	UKUPNO NOVČANI IZDACI			
10.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	25.598,87	253.046,68	989
11.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
12.	Ukupno povećanje novčanog tijeka	453.859,21	321.622,93	71
13.	Ukupno smanjenje novčanog tijeka			
14.	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	317.267,07	139.750,86	44
15.	Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	453.859,21	321.622,93	71
16.	Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata			
17.	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	771.126,28	461.373,79	60

IZVJEŠĆE O TEKUĆIM SREDSTVIMA I TEKUĆIM OBVEZAMA

na dan 30.09.

u kn

Opis	2012.	2013.	Index 2/1
0	1	2	3
TEKUĆA SREDSTVA			
Zalihe	115.032.760,75	114.746.822,04	100
- sirovine i materijal	6.227.338,10	6.427.829,28	103
- proizvodnja u tijeku	68.132,35	3.199,90	5
- predujmovi za zalihe	6.019,11	19.931,92	331
- dugotrajna imovina namjenjena prodaji	108.731.271,19	108.295.860,94	100
Potraživanja	17.907.642,93	23.568.608,55	132
- od kupaca	17.342.144,98	23.314.527,23	134
- od zaposlenika i članova poduzetnika	1.000,00	200,00	20
- od države i drugih institucija	510.823,83	193.958,28	38
- ostala potraživanja	53.674,12	59.923,04	
Financijska imovina	481.292,36	454.843,01	95
Dani zajmovi, depoziti i slično	481.292,36	454.843,01	95
Novac u banci i blagajni	771.126,28	461.373,79	60
UKUPNO TEKUĆA SREDSTVA	134.192.822,32	139.231.647,39	104
TEKUĆE OBVEZE			
- za zajmove, depozite i sl.			
- prema bankama i dr. fin. institucijama	49.448.787,62	63.787.968,29	129
- za predujmove	91.441,84	89.526,35	98
- prema dobavljačima	46.143.580,33	64.689.213,72	140
- prema zaposlenicima	5.699.682,88	2.480.346,31	44
- za poreze, doprinose i slična davanja	37.299.864,46	41.647.442,58	112
- s osnovom udjela u rezultatu			
- ostale kratkoročne obveze	2.496.006,02	6.200.804,32	248
- odgođeno plaćanje troškova i prihoda budućeg razdoblja	18.919,38	35.437,38	187
UKUPNE TEKUĆE OBVEZE	141.198.282,53	178.930.738,95	127
NETO RADNI KAPITAL	-7.005.460,21	-39.699.091,56	567

**PREGLED STANJA OBVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA I
POTRAŽIVANJA OD KUPACA
na dan 31.09**

u kn

Opis	2012.	2013.	Index 2/1
0	1	2	3
Obveze prema dobavljačima	46.079.173,53	64.689.213,72	140
- Dobavljači u zemlji	35.649.172,08	55.534.231,21	156
- Dobavljači iz inozemstva	10.430.001,45	9.154.982,51	88
Dospjele obveze	39.803.520,47	57.991.332,01	146
- Dobavljači u zemlji	30.827.762,94	48.836.349,50	158
- Dobavljači iz inozemstva	8.975.757,53	9.154.982,51	102
Obveze za investicije	64.406,80	0,00	0
- Dobavljači u zemlji	64.406,80	0,00	0
- Dobavljači iz inozemstva	0,00	0,00	0
Dospjele obveze	59.514,62	0,00	0
- Dobavljači u zemlji	59.514,62	0,00	0
- Dobavljači iz inozemstva	0,00	0,00	0
UKUPNE OBVEZE	46.143.580,33	64.689.213,72	140
- U zemlji	35.713.578,88	55.534.231,21	155
- U inozemstvu	10.430.001,45	9.154.982,51	88
UKUPNO DOSPJELE OBVEZE	39.863.035,09	57.991.332,01	145
- U zemlji	30.887.277,56	48.836.349,50	158
- U inozemstvu	8.975.757,53	9.154.982,51	102
Obveze prema državnom proračunu - PDV	5.488.637,82	24.506.197,13	446
Dospjele obveze prema državnom proračunu - PDV	5.042.489,31	23.983.994,13	476
POTRAŽIVANJA OD KUPACA	17.342.144,98	23.314.527,23	134
- Kupci u zemlji	17.077.328,12	22.128.455,80	130
- Kupci iz inozemstva	264.816,86	1.186.071,43	448
Dospjela potraživanja	4.470.754,88	15.012.050,37	336
- Kupci u zemlji	4.373.273,24	14.151.483,69	324
- Kupci iz inozemstva	97.481,64	860.566,68	883
Potraživanja od državnog proračuna	32.351,78	100.317,40	310
Dospjela potraživanja od državnog proračuna	32.351,78	35.700,27	110

PREGLED STANJA OBVEZA I POTRAŽIVANJA PO KREDITIMA

na dan 30.09.

u kn

Opis	I-IX 2012.	I-IX 2013.	Index 2/1
<i>0</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
UKUPNE OBVEZE PO KREDITIMA			
Domaće banke i financijske institucije	49.448.787,62	63.787.968,29	129
- kratkoročni krediti	49.448.787,62	63.787.968,29	129
- dugoročni krediti			
DOSPJELE OBVEZE PO KREDITIMA			
Domaće banke i financijske institucije			
- kratkoročni krediti	49.448.787,62	56.797.968,29	
- dugoročni krediti			
UKUPNA POTRAŽIVANJA PO KREDITIMA			
Plasmani (tuzemni i inozemni)	481.292,36	454.843,01	95
- kratkoročni krediti			
- dugoročni krediti	481.292,36	454.843,01	95
DOSPJELA POTRAŽIVANJA PO KREDITIMA			
Plasmani (tuzemni i inozemni)			
- kratkoročni krediti			
- dugoročni krediti	481.292,36	454.843,01	

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

na dan 30.09.

I. Pokazatelji likvidnosti

Koeficijent trenutne likvidnosti (KTrL)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Novac	771	461	60
Kratkoročne obveze	143.479	178.895	125
KTrL	0,005	0,003	60

Koeficijent ubrzane likvidnosti (KUL)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Novac i kratkotrajna potraživanja	17.908	23.569	132
Kratkoročne obveze	143.479	178.895	125
KUL (standard ≥ 1)	0,125	0,132	106

Koeficijent tekuće likvidnosti (KTL)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Kratkotrajna imovina	133.712	138.777	104
Kratkoročne obveze	143.479	178.895	125
KTL (standard ≥ 2)	0,932	0,776	83

Koeficijent financijske stabilnosti (KFS)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Dugotrajna imovina	35.639	28.031	79
Kapital i rezerve i dugoročne obveze	22.983	-20.934	-91
KFS (standard ≤ 1)	1,551	-1,339	-86

II. Pokazatelji zaduženosti

Koeficijent zaduženosti (KZ)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Ukupne obveze	143.492	178.907	125
Ukupna imovina	168.013	165.470	98
KZ	0,854	1,081	127

Koeficijent vlastitog financiranja (KVF)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Kapital i rezerve	22.970	-20.946	-91
Ukupna imovina	168.013	165.470	98
KVF	0,137	-0,127	-93

Koeficijent financiranja (KF)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Ukupne obveze	143.492	178.907	125
Kapital i rezerve	22.970	-20.946	-91
KF (standard ≤ 2)	6,247	-8,541	-137

III. Pokazatelji aktivnosti

Koeficijent obrtaja ukupne imovine (KOui)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Ukupni prihodi	79.825	59.851	75
Ukupna imovina	168.013	165.470	98
KOui	0,48	0,36	76

Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine (KOKi)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Ukupni prihodi	79.825	59.851	75
Kratkotrajna imovina	133.712	138.777	104
KOKi	0,597	0,431	72

Koeficijent obrtaja potraživanja (KOp)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Ukupni prihodi	79.825	59.851	75
Potraživanja	17.927	23.569	131
KOp	4,453	2,539	57

Ekonomičnost ukupnog poslovanja (Eu)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Ukupni prihodi	79.825	59.851	75
Ukupni rashodi	137.177	75.328	55
Eu	0,582	0,795	137

IV. Pokazatelji rentabilnosti i ostali

Rentabilnost ukupne imovine (ROA)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Dobit/gubitak nakon oporezivanja + kamate	-56.004	-15.241	27
Ukupna imovina	168.013	165.470	98
ROA	-0,333	-0,092	28

Rentabilnost dioničkog kapitala (ROE)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Dobit/gubitak nakon oporezivanja	-57.352	-15.478	27
Kapital i rezerve	22.970	-20.946	-91
ROE	-2,497	-3,780	151

Knjigovodstvena vrijednost dionice (BVPS)

(u kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Kapital i rezerve	22.970	-20.946	-91
Broj dionica	1.061.683	1.061.683	100
BVPS	0,022	-0,020	-91

Operativna dobit (EBIT)

(u 000 kn)

OPIS	2012.	2013.	Index 2012./2013.
Poslovni prihodi	78.190	59.709	76
Poslovni rashodi	132.953	73.154	55
EBIT	-54.762,565	-13.445,001	25

Struktura radnika prema organizaciji na dan 30. rujna

Radna jedinica	2012.		2013.	
	Broj zaposlenika	Postotak udjela %	Broj zaposlenika	Postotak udjela %
0	1	2	3	4
Uprava			14	5,20
Ured direktora	8	2,22		
Financije, kontroling i računovodstvo			9	3,35
Prodaja, marketing i nabava			18	6,69
Prodaja i tehnološka priprema □	21	5,83		
Nabava	16	4,44		
Računovodstvo i financije	7	1,94		
Plan i analiza	3	0,83		
Opći poslovi	5	1,39		
Pravni i kadrovski poslovi	5	1,39		
Proizvodnja			10	3,72
Grafička priprema	13	3,61		
CTP	19	5,28		
Priprema proizvodnje			25	9,29
Novinski tisak	46	12,78	42	15,61
Tisak iz arka	16	4,44		
Revijalni tisak	47	13,06		
Revijalni tisak i arak			50	18,59
Dorada	104	28,89	69	25,65
Održavanje	43	11,94	32	11,90
Informatika	7	1,94		
Ukupno VJESNIK d.d.	360	100,00	269	100,00

ZAPOSLENI PO STRUČNOJ SPREMI

Stručna sprema	Stanje na dan 30.09.2012.	Stanje na dan 30.09.2013.	Index
1	2	3	4(3/2)
DR			
MR	4	3	75
VSS	27	21	78
VŠS	24	16	67
SSS	208	163	78
NSS	47	32	68
VKV	25	18	72
KV	22	13	59
PKV	2	2	100
NKV	1	1	100
Ukupno	360	269	75

Na temelju članaka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (NN br. 88/08) Uprava Društva Vjesnik d.d. daje

IZJAVU

Skraćeni set privremenih, nerevidiranih financijskih izvještaja Društva Vjesnik d.d. za razdoblje od 01.01.2013. godine do 30.09.2013. godine sastavljen je u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) i Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) te daje cjelovit i istinit pregled imovine i obveza te rezultata poslovanja, uz kratki osvrt na razloge iskazanih podataka.

Predsjednik Uprave
Roman Klancir