

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.7.2009

do

30.9.2009

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-PODMatični broj (MB): **03654664**Matični broj subjekta (MBS): **080040901**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **49214559889**Tvrtna izdavateljica: **KONČAR DISTRIBUTIVNI I SPECIJALNI TRANSFORMATORI d.d.**Poštanski broj i mjesto: **10090****ZAGREB**Ulica i kućni broj: **JOSIPA MOKROVIĆA 8**Adresa e-pošte: darko.krpan@koncar-dst.hrInternet adresa: www.koncar-dst.hrŠifra i naziv općine/grada: **133** **SUSEDGRAD**Šifra i naziv županije: **21** **ZAGREBAČKA**Broj zaposlenih: **386**

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **2711**

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: _____

Osoba za kontakt: **KRPAN DARKO**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **013783714**Telefaks: **013783702**Adresa e-pošte: darko.krpan@koncar-dst.hrPrezime i ime: **VLAIĆ PETAR**

(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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan

30.9.2009

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	78.414	73.739
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	711	234
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	75.240	71.042
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	005	2.463	2.463
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	298.409	332.735
I. ZALIHE	009	164.459	133.311
II. POTRAŽIVANJA	010	126.768	146.009
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	011		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	7.182	53.415
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	550	
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	377.373	406.474
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	118.370	131.800
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	38.342	38.342
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	49.862	67.962
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	30.166	25.496
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	63.672	63.672
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	13.916	13.847
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	155.211	148.951
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	26.204	48.204
F) UKUPNO – PASIVA	031	377.373	406.474
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		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2009

do

30.9.2009

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	433.165	112.928	521.326	159.052
1. Prihodi od prodaje	036	433.042	112.928	521.326	159.052
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	123			
3. Ostali poslovni prihodi	038				
II. POSLOVNI RASHODI	039	406.312	105.726	488.046	151.014
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040			7.798	13.449
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	39.835	28.199		
3. Materijalni troškovi	042	342.590	105.965	366.156	98.746
4. Troškovi osoblja	043	61.086	18.454	68.088	22.814
5. Amortizacija	044	10.355	3.778	13.173	4.309
6. Ostali troškovi	045				
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047	22.000	2.000	22.000	8.000
9. Ostali poslovni rashodi	048	10.116	3.728	10.831	3.696
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	4.672	2.142	9.614	3.320
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	871	427	213	28
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	3.801	1.715	9.401	3.292
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054				
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	6.065	3.348	9.842	1.628
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	95	79	332	70
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	5.970	3.269	9.510	1.558
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	1.709	181	746	100
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	474	96	1.928	260
VII. UKUPNI PRIHODI	062	439.546	115.251	531.686	162.472
VIII. UKUPNI RASHODI	063	412.851	109.170	499.816	152.902
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	26.695	6.081	31.870	9.570
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066	5.339	1.216	6.374	1.914
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	21.356	4.865	25.496	7.656
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski 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				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2009 do 30.9.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	21.356	25.496
2. Amortizacija	074	10.355	13.173
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077		30.703
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	49.265	70.378
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	80.976	139.750
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	6.491	22.155
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	835	25.970
3. Povećanje zaliha	082	47.296	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	54.622	48.125
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	26.354	91.625
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	20.524	8.498
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	20.524	8.498
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	20.524	8.498
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102		
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	5.644	24.828
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	11.374	12.066
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	17.018	36.894
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	17.018	36.894
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	26.354	91.625
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	37.542	45.392
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	24.062	7.182
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		46.233
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	11.188	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	12.874	53.415

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 30.9.2009

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	117	38.342			38.342
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	49.862	18.100		67.962
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120				
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	30.166	25.496	30.166	25.496
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	118.370	43.596	30.166	131.800
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

1. Prihodi od prodaje

	2008 (u kn.)		2009 (u kn.)	
	7-9 mj.	1-9mj.	7-9mj.	1-9mj.
Prihodi od prodaje u zemlji	34.661.848	113.673.560	30.567.049	87.943.680
Prihodi od prodaje u inozemstvu	78.266.800	319.368.678	128.483.939	433.381.903
Ukupno	112.928.648	433.042.238	159.050.988	521.325.583

2. Materijalni troškovi

Najznačajnija stavka materijalnih troškova u prva 3. kvartala 2009. su troškovi sirovina i materijala koji sa 315,5 mil kn imaju 60% udjela u poslovnim prihodima čime predstavljaju najznačajniji pojedinačni trošak. U prva 3. kvartala 2008. troškovi sirovina i materijala iznosili su 289,2 mil. kn te su činili 66% udjela u poslovnim prihodima.

3. Troškovi osoblja

Troškovi osoblja u prva 3. kvartala 2009. iznose 68 mil kn i veći su za 11% u odnosu na prva tri kvartala 2008.g. kada su iznosili 61 mil kn. Taj rast najviše je posljedica povećanja prihoda od prodaje za 20% odnosno porasta obujma poslovanja zbog čega je i broj zaposlenih u navedenom periodu porastao za 8% odnosno sa 357 na 386 djelatnika.

4. Amortizacija

Amortizacija u prva tri kvartala 2009. raste za 27% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine što je posljedica stavljanja u upotrebu novonabavljene opreme.

5. Rezerviranja

Rezerviranja za izloženosti prema rizicima od reklamacija za isporučene proizvode u prva 3. kvartala 2009. iznose 22.mil. kn. što je ista razina kao i u prva tri kvartala 2008.g.

6. Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi u prva 3. kvartala 2009. bilježe rast od 7% prema istom razdoblju prethodne godine.

7. Financijski prihodi

	2008 (u kn.)		2009 (u kn.)	
	7-9 mj.	1-9 mj.	7-9 mj.	1-9 mj.
Prihodi od kamata	265.429	494.989	367.629	495.230
Prihodi od tečajnih razlika	1.796.291	3.810.717	2.734.578	8.631.755
Ostalo	80.000	365.968	217.740	487.026
Ukupno	2.141.720	4.671.674	3.319.947	9.614.011

8. Financijski rashodi

	2008 (u kn.)		2009 (u kn.)	
	7-9 mj.	1-9 mj.	7-9 mj.	1-9 mj.
Rashodi od kamata	813.407	1.975.650	566.885	2.710.419
Rashodi od tečajnih razlika	2.533.755	4.088.873	1.061.180	7.131.501
Ukupno	3.347.162	6.064.523	1.628.065	9.841.920

9. Ukupni prihod

Ukupni prihod u prva tri kvartala 2009.g. iznosi 531,7 mil kn i veći je za 21% u odnosu na prva 3. kvartala 2008.g..

10. Ukupni rashod

Ukupni rashod u prva tri kvartala 2009.g. iznosi 499,8 mil kn i veći je za 21% u odnosu na prva tri kvartala 2008.g.

11. Dobit prije oporezivanja

Dobit prije oporezivanja u 3. kvartalu iznosi 9,6 mil kn i veća je za 57% od istog razdoblja prethodne godine, odnosno kumulativno za prva tri kvartala 2009.g. iznosi 31,9 mil. kn i veća je za 19% u usporedbi sa prva tri kvartala 2008.g.

12. Porez na dobit

Porez na dobit obračunat je po stopi od 20%.

13. Dobit razdoblja

Neto dobit u 3. kvartalu 2009. iznosi 7.655.387 kn, odnosno kumulativno za prva 3. kvartala 2009. iznosi 25.495.824

14. Dugotrajna imovina

Sa 96% udjela, najznačajniji dio dugotrajne imovine čini materijalna imovina. Na 30.09.2009. ona iznosi 71 mil kn što čini 17,5% ukupne aktive.

15. Zalihe

Zalihe na 30.09.2009. iznose 133,3 mil kn što predstavlja pad od 31 mil. kn. ili 23% u odnosu na 31.12.2008.

16. Potraživanja

Potraživanja rastu sa 126,8 mil na 31.12.2008 na 146 mil kn na 30.09.2009. što je povećanje od 15%. Povećanje je dijelom posljedica povećanja prihoda, a dijelom sve duljih rokova naplate na domaćem tržištu te značajnijeg udjela nekih izvoznih destinacija u prodaji čija tržišta tradicionalno karakteriziraju realtivno duga dospeljeća (U.A.Emirati, Francuska).

17. Novac na računu i u blagajni

Stanje novca na 30.09.2009. iznosilo je 53,4 mil kn.. Navedeni iznos je više od 7 puta veći od stanja na 31.12.2008. kada je stanje novca iznosilo 7,2 mil. kn.

18. Kapital i rezerve

Vlastiti kapital na 30.09.2009. iznosi 131,8 mil kn i čini 32,4% ukupnih izvora sredstava. Vlastiti kapital je porastao za 11% u usporedbi sa 31.12.2008. kada je iznosio 118,4 mil. kn.

19. Rezerviranja

Rezerviranja na 30.09.2009. iznose 63,7 mil kn, isto kao i na kraju 2008.g.

20. Dugoročne obveze

Dugoročne obveze na 30.09.2009. iznose 13,8 mil kn. i gotovo su iste kao i na kraju 2008.g.

21. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze na 30.09.2009. iznose 149 mil. kn i čine 37% ukupne pasive. Unutar kratkoročnih obveza najznačajnije su obveze prema dobavljačima (52,6 mil.kn) i obveze za primljene predujmove (35,4 mil.kn).

22. Pasivna vremenska razgraničenja

Stavka odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja na 30.09.2009. iznosi 48,2 mil kn a glavnina se odnosi na prihode budućih razdoblja koji su priznati sukladno MRS 11.