

**KONSOLIDIRANI TROMJESEČNI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJ ZA
PROFICIO GRUPU**

01.01.2009 – 31.03.2009.

Proficio d.d.

Ilica 1a, 10000 Zagreb

OPĆI PODACI

Naziv društva: Proficio d.d.

MB: 01723456

Osnovna djelatnost društva: Savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem

Uprava društva: Maja Rakvin, Direktorica

Članovi nadzornog odbora: Gavin Susman
Zoran Marković
Omer Ferušić
Rozana Grgorinić
Shawn Daniel Johnson

Deset najvećih dioničara: Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb / skrbnički račun
Erste & Steiermarkische Bank d.d. / za treće osobe
Proficio d.d.
Zagrebačka banka d.d. / Unicredit Bank Hungary
Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb / R5
Božina Frane
Nava Banka d.d.
Ćorić Zoran

Osoba za kontakt: Maja Rakvin
Đurđica Valec

Adresa elektroničke pošte: info@proficio.hr

Proficio d.d.

Ilica 1a, 10000 Zagreb

Bilanca dioničkog društva

(iznosi u tisućama kn)

Pozicija	AOP	31. 12. prethodne godine	Zadnji dan tekućeg razdoblja
AKTIVA			
A) Potraživanja za upisani, a neplaćeni kapital	001		
B) Dugotrajna imovina (AOP 003+004+005+006)	002	301.763	296.051
Nematerijalna imovina	003	18.627	18.593
Materijalna imovina	004	171.596	171.624
Financijska imovina	005	100.751	95.498
Potraživanja	006	10.789	10.336
C) Kratkotrajna imovina (AOP 008+009+010+011+012)	007	148.711	143.269
Zalihe	008	330	519
Potraživanja od kupaca	009	1.024	692
Ostala potraživanja	010	55.054	55.452
Financijska imovina	011	89.501	85.022
Novac na računu i blagajni	012	2.802	1.584
D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja, nedospjela naplata prihoda	013	2.659	2.878
E) Gubitak iznad visine kapitala	014		
UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+007+013+014)	015	453.133	442.198
PASIVA			
A) Kapital i rezerve (AOP 017+018+019)	016	310.098	302.097
Upisani kapital	017	391.291	391.291
Rezerve**	018	2.980	-82.973
Dobit/gubitak tekuće godine*	019	-84.173	-6.221
B) Manjinski interesi	020	5.418	5.342
C) Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove	021	42.870	42.870
D) Dugoročne obveze	022	75.541	75.355
E) Kratkoročne obveze (AOP 024+025+026)	023	16.449	15.606
Obveze prema dobavljačima	024	6.094	5.685
Kratkoročne financijske obveze	025	9.849	8.139
Ostale kratkoročne obveze	026	506	1.782
F) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	027	2.757	928
UKUPNA PASIVA (AOP 016+020+021+022+023+027)	028	453.133	442.198
Izvanbilančna evidencija	029	30.656	30.656

Maja Rakvin
Direktorica

Proficio d.d.

Ilica 1a, 10000 Zagreb

Račun dobiti i gubitka dioničkog društva

(iznosi u tisućama kn)

Pozicija	AOP	Prethodna godina		Tekuća godina	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
PRIHODI					
A) Prihodi (AOP 031+032+033)	030	160	160	625	625
Prihodi od prodaje u zemlji	031			325	325
Prihodi od prodaje u inozemstvu	032				
Ostali prihodi	033	160	160	300	300
B) Financijski prihodi (AOP 035+036)	034	3.459	3.459	5.588	5.588
Pozitivne tečajne razlike	035	488	488	3.767	3.767
Kamate i ostali financijski prihodi	036	2.971	2.971	1.821	1.821
C) Izvanredni prihodi	037				
PRIHODI UKUPNO (AOP 030+034+037)	038	3.619	3.619	6.213	6.213
RASHODI					
D) Promjene u zalihama gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje	039				
E) Rashodi (AOP 041+042+043+044+045)	040	8.282	8.282	5.509	5.509
Materijalni troškovi i troškovi prodane robe	041	609	609	201	201
Troškovi osoblja	042	518	518	1.593	1.593
Amortizacija	043	352	352	832	832
Vrijednosno usklađenje i rezerviranja	044	4	4		
Ostali troškovi iz osnovne djelatnosti	045	6.799	6.799	2.883	2.883
F) Financijski rashodi (AOP 047+048)	046	12.522	12.522	7.023	7.023
Negativne tečajne razlike	047	5.167	5.167	5.367	5.367
Kamate i ostali financijski rashodi	048	7.355	7.355	1.656	1.656
G) Izvanredni rashodi	049				
UKUPNI RASHODI (AOP 039+040+046+049)	050	20.804	20.804	12.532	12.532
DOBITAK ILI GUBITAK					
Dobit ili gubitak prije oporezivanja* (AOP 038-050)	051	-17.185	-17.185	-6.319	-6.319
Porez na dobit	052				
Dobit ili gubitak nakon oporezivanja (AOP 051-052)	053	-17.185	-17.185	-6.319	-6.319
Manjinski interesi	054	-3.390	-3.390	-98	-98
Neto dobit ili gubitak skupine (AOP 053-054)	055	-13.795	-13.795	-6.221	-6.221

Maja Rakvin
Direktorica

Proficio d.d.

Ilica 1a, 10000 Zagreb

Izvještaj o novčanom toku dioničkog društva

(iznosi u tisućama kn)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
A) Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti (zbroj AOP 057 do 070)	056	21.381	-1.893
Dobit / gubitak nakon poreza	057	-13.795	-6.221
Amortizacija	058		832
Povećanje / smanjenje vrijednosti zaliha	059	-3	-189
Povećanje / smanjenje potraživanja od kupaca	060	60	332
Povećanje / smanjenje ostalih kratkoročnih potraživanja	061	-1.436	-398
Povećanje / smanjenje plaćenih troškova budućeg razdoblja i neuspjeha poslovanja	062	-1.281	-219
Povećanje / smanjenje kratkoročnih obveza prema dobavljačima	063	-804	-409
Povećanje / smanjenje dugoročnih rezerviranja	064		
Povećanje / smanjenje ogođenog plaćanja troškova i prihoda budućih razdoblja	065	514	-1.829
Povećanje / smanjenje potraživanja za upisani a neplaćeni kapital i gubitka iznad visine kapitala	066		
Povećanje / smanjenje dugoročnih potraživanja	067	1.435	453
Povećanje / smanjenje kratkotrajne financijske imovine	068	35.814	4.479
Povećanje / smanjenje ostalih dugoročnih obveza	069	-214	
Povećanje / smanjenje ostalih stavki	070	1.091	1.276
B) Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (zbroj AOP 072 do 078)	071	-4.945	2.571
Kupnja materijalne i nematerijalne dugotrajne imovine	072	-2.620	-826
Stjecanje podružnica	073		
Stjecanje manjinskih interesa	074	-3.446	-76
Povećanje / smanjenje financijske dugotrajne imovine	075	1.121	5.253
Primici od prodaja materijalne i nematerijalne imovine	076		
Isplaćene dividende	077		
Povećanje / smanjenje ostalih stavki	078		-1.780
C) Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (zbroj AOP 080 do 084)	079	-405	-1.896
Povećanje kapitala novom emisijom dionica	080		
Povećanje / smanjenje dugoročnih obveza s osnove zajmova i kredita	081		-186
Povećanje / smanjenje ostalih dugoročnih obveza	082		
Povećanje / smanjenje kratkoročnih obveza s osnove zajmova i kredita	083		-1.710
Povećanje / smanjenje ostalih stavki	084	-405	
D) Neto povećanje / smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP 056+071+079)	085	16.031	-1.218
Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	086	1.946	2.802
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP 085+086)	087	17.977	1.584

Maja Rakvin
Direktorica

Proficio d.d.

Ilica 1a, 10000 Zagreb

Izveštaj o promjenama kapitala dioničkog društva

(iznosi u tisućama kn)

Pozicija	AOP	31.12. preth. godine	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
Upisani kapital	088	391.291			391.291
Premije na emitirane dionice	089				0
Rezerve	090	15.437		6.845	8.592
Vlastite dionice	091	-8.487			-8.487
Zadržana dobit ili preneseni gubitak*	092	-63.707	-84.173		-147.880
Dobit ili gubitak tekućeg razdoblja *	093	-84.173	-6.220	-84.173	-6.220
Dividende	094	0			0
Revalorizacijske rezerve (AOP 096+097+098)	095	60.918	7.007	1	67.924
a) revalorizacija nekretnina postrojenja i opreme	096	52.746	6.845		59.591
b) revalorizacija ulaganja	097	8.172	162	1	8.333
c) ostala revalorizacija	098				0
Ispravak temeljnih pogreški	099				0
Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemni subjekt	100	-1.181	-3.123	-1.181	-3.123
Promjene računovodstvenih politika	101				0
Sveukupno kapital i rezerve (AOP 088+089+090+091+092+093+094+095+099+100+101)	102	310.098	-86.509	-78.508	302.097

Maja Rakvin
Direktorica

Pojašnjenja i komentar uprave dioničkog društva

1. Podjela dionica

U promatranom razdoblju nije bilo podjele dionica.

2. Zarada po dionici

U promatranom razdoblju odnosno u prvom tromjesečju 2009. godine konsolidirana zarada po dionici je iznosila -1,59 kune. U istom razdoblju prošle godine konsolidirana zarada po dionici je iznosila -3,53 kune.

3. Promjena vlasničke strukture

U odnosu na prethodno tromjesečje novi dioničar Matice među prvih deset je Zoran Čorić.

4. Pripajanja i spajanja

U promatranom razdoblju nije bilo pripajanja niti spajanja.

5. Neizvjesnost (opis slučajeva kod kojih postoji neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova)

Postoji neizvjesnost glede naplate potraživanja Matice od HFP-a i povrata poreza na dodanu vrijednost. Također postoji neizvjesnost vezano uz naplatu potraživanja Matice i to od korisnika stambenih kredita i korisnika stanova danih u otkup uz obročnu otplatu (bivših zaposlenika društva Elka d.d.), ali se primjenom instrumenata osiguranja naplate smanjuje.

6. Rezultati poslovanja

U promatranom razdoblju odnosno u prvom tromjesečju 2009. godine Grupa je poslovala s gubitkom u iznosu od 6,2 milijuna kuna. U istom razdoblju prošle godine Grupa je poslovala s gubitkom u iznosu od 13,8 milijuna kuna.

7. Prihodi po djelatnostima / segmentima

Ostvareni ukupni prihodi Grupe u iznosu od 6,2 milijuna kuna u najvećoj se mjeri odnose na financijske prihode. U istom razdoblju prošle godine Grupa je imala ukupne prihode u iznosu od 3,6 milijuna kuna.

8. Opis proizvoda ili usluga

U promatranom razdoblju društva Grupe su ostvarivala prihode od pružanja savjetodavnih i računovodstvenih usluga te od davanja u zakup i podzakup poslovnih prostorija.

9. Operativni i ostali troškovi

Ukupni rashodi Grupe u promatranom razdoblju iznosili su 12,5 milijuna kuna te se u najvećoj mjeri odnose na ostale financijske rashode. U istom razdoblju prošle godine ukupni rashodi Grupe su iznosili 20,8 milijuna kuna.

10. Dobit ili gubitak

U promatranom razdoblju odnosno u prvom tromjesečju 2009. godine Grupa je poslovala s gubitkom u iznosu od 6,2 milijuna kuna. U istom razdoblju prošle godine Grupa je poslovala s gubitkom u iznosu od 13,8 milijuna kuna.

11. Likvidnost

Sva društva Grupe su likvidna i svoje obveze podmiruju u roku. Također očekujemo da će se povoljna likvidna situacija nastaviti i u budućim razdobljima.

12. Promjene računovodstvenih politika

Računovodstvene politike se u tekućem tromjesečju nisu mijenjale.

13. Pravna pitanja

Matica vodi protiv Hrvatskog fonda za privatizaciju sporove radi nadoknade dionica iz kuponske privatizacije i radi naknade štete, te protiv Hotela Jadran d.d., Ploče spor radi upisa u knjigu dionica.

14. Ostale napomene

Nema.

Maja Rakvin
Direktorica

Proficio d.d.

Ilica 1a, 10000 Zagreb

Na temelju članka 407. do 410 Zakona o tržištu kapitala uprava Društva Proficio d.d. daje slijedeću

IZJAVU

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) i važećim zakonima Republike Hrvatske.

Konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2009. godine daju istinit i vjeran prikaz imovine i obveza, rezultata poslovanja, novčanih tijekova te promjene kapitala u skladu s primjenjenim računovodstvenim standardima.

Maja Rakvin
Direktorica