

Proficio d.d.

Ilica 1a, 10000 Zagreb

**NEKONSOLIDIRANI TROMJESEČIN FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJ ZA DRUŠTVO
PROFICIO d.d.**

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 / srkbnički račun
Erste & Steiermarkische Bank d.d. / za treće osobe
Proficio d.d.
Zagrebačka banka d.d. / Unicredit Bank Hungary
Raiffeisenbank Austira 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 neuplaćeni kapital	001		
B) Dugotrajna imovina (AOP 003+004+005+006)	002	362.085	361.337
Nematerijalna imovina	003	583	550
Materijalna imovina	004	16.257	15.834
Financijska imovina	005	334.455	334.617
Potraživanja	006	10.790	10.336
C) Kratkotrajna imovina (AOP 008+009+010+011+012)	007	143.303	138.517
Zalihe	008	0	
Potraživanja od kupaca	009	566	579
Ostala potraživanja	010	54.971	54.956
Financijska imovina	011	87.296	82.920
Novac na računu i blagajni	012	470	62
D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja, nedospjela naplata prihoda	013	505	850
E) Gubitak iznad visine kapitala	014	0	
UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+007+013+014)	015	505.893	500.704
PASIVA			
A) Kapital i rezerve (AOP 017+018+019)	016	371.800	370.065
Upisani kapital	017	391.291	391.291
Rezerve**	018	60.057	-19.491
Dobit/gubitak tekuće godine*	019	-79.548	-1.735
B) Manjinski interesi	020	0	0
C) Dugoročna rezerviranja za rizike i troškove	021	42.870	42.870
D) Dugoročne obveze	022	61.262	61.072
E) Kratkoročne obveze (AOP 024+025+026)	023	29.080	25.711
Obveze prema dobavljačima	024	6.343	4.927
Kratkoročne financijske obveze	025	21.131	19.203
Ostale kratkoročne obveze	026	1.606	1.581
F) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	027	881	986
UKUPNA PASIVA (AOP 016+020+021+022+023+027)	028	505.893	500.704
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	142	142	585	585
Prihodi od prodaje u zemlji	031	142	142	290	290
Prihodi od prodaje u inozemstvu	032				
Ostali prihodi	033			295	295
B) Financijski prihodi (AOP 035+036)	034	500	500	3.266	3.266
Pozitivne tečajne razlike	035	16	16	1.958	1.958
Kamate i ostali financijski prihodi	036	484	484	1.308	1.308
C) Izvanredni prihodi	037				
PRIHODI UKUPNO (AOP 030+034+037)	038	642	642	3.851	3.851
RASHODI					
D) Promjene u zalihama gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje	039				
E) Rashodi (AOP 041+042+043+044+045)	040	3.732	3.732	3.378	3.378
Materijalni troškovi i troškovi prodane robe	041			62	62
Troškovi osoblja	042			895	895
Amortizacija	043			510	510
Vrijednosno usklađenje i rezerviranja	044				
Ostali troškovi iz osnovne djelatnosti	045	3.732	3.732	1.911	1.911
F) Financijski rashodi (AOP 047+048)	046	179	179	2.208	2.208
Negativne tečajne razlike	047	179	179	480	480
Kamate i ostali financijski rashodi	048			1.728	1.728
G) Izvanredni rashodi	049				
UKUPNI RASHODI (AOP 039+040+046+049)	050	3.911	3.911	5.586	5.586
DOBITAK ILI GUBITAK					
Dobit ili gubitak prije oporezivanja* (AOP 051-052)	051	-3.269	-3.269	-1.735	-1.735
Porez na dobit	052				
Dobit ili gubitak nakon oporezivanja (AOP 051-052)	053	-3.269	-3.269	-1.735	-1.735
Manjinski interesi	054				
Neto dobit ili gubitak skupine (AOP 053-054)	055	-3.269	-3.269	-1.735	-1.735

Maja Rakvin
Direktorica

Proficio d.d.

Ilica 1a, 10000 Zagreb

Izveštaj 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	-225	1.926
Dobit / gubitak nakon poreza	057	-3.269	-1.735
Amortizacija	058		510
Povećanje / smanjenje vrijednosti zaliha	059		
Povećanje / smanjenje potraživanja od kupaca	060	-311	-13
Povećanje / smanjenje ostalih kratkoročnih potraživanja	061	-633	15
Povećanje / smanjenje plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda	062	32	-345
Povećanje / smanjenje kratkoročnih obveza prema dobavljačima	063	-257	-1.416
Povećanje / smanjenje dugoročnih rezerviranja	064		
Povećanje / smanjenje ogođenog plaćanja troškova i prihoda budućih razdoblja	065		105
Povećanje / smanjenje potraživanja za upisani a neplaćeni kapital i gubitka iznad visine kapitala	066		
Povećanje / smanjenje dugoročnih potraživanja	067		454
Povećanje / smanjenje kratkotrajne financijske imovine	068	4.214	4.376
Povećanje / smanjenje ostalih dugoročnih obveza	069		
Povećanje / smanjenje ostalih stavki	070	-1	-25
B) Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (zbroj AOP 072 do 078)	071	40.481	-216
Kupnja materijalne i nematerijalne dugotrajne imovine	072		-52
Stjecanje podružnica	073		
Stjecanje manjinskih interesa	074		
Povećanje / smanjenje financijske dugotrajne imovine	075	40.481	-162
Primici od prodaja materijalne i nematerijalne imovine	076		
Isplaćene dividende	077		
Povećanje / smanjenje ostalih stavki	078		-2
C) Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (zbroj AOP 080 do 084)	079	-40.889	-2.118
Povećanje kapitala novom emisijom dionica	080		
Povećanje / smanjenje dugoročnih obveza s osnove zajmova i kredita	081		-190
Povećanje / smanjenje ostalih dugoročnih obveza	082		
Povećanje / smanjenje kratkoročnih obveza s osnove zajmova i kredita	083		-1.928
Povećanje / smanjenje ostalih stavki	084	-40.889	
D) Neto povećanje / smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP 056+071+079)	085	-633	-408
Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	086	755	470
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP 085+086)	087	122	62

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	7.344			7.344
Vlastite dionice	091	-7.255			-7.255
Zadržana dobit ili preneseni gubitak*	092	47.933	-79.548		-31.615
Dobit ili gubitak tekućeg razdoblja *	093	-79.548	-1.735	-79.548	-1.735
Dividende	094				0
Revalorizacijske rezerve (AOP 096+097+098)	095	12.035	0	0	12.035
a) revalorizacija nekretnina postrojenja i opreme	096				0
b) revalorizacija ulaganja	097	12.035			12.035
c) ostala revalorizacija	098				0
Ispravak temeljnih pogreški	099				0
Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemni subjekt	100				0
Promjene računovodstvenih politika	101				0
Sveukupno kapital i rezerve (AOP 088+089+090+091+092+093+094+095+099+100+101)	102	371.800	-81.283	-79.548	370.065

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 zarada po dionici je iznosila -0.44 kune. U istom razdoblju prošle godine zarada po dionici je iznosila -0.84 kune.

3. Promjena vlasničke strukture

U odnosu na prethodno tromjesečje novi dioničar 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 od HFP-a i povrata poreza na dodanu vrijednost. Također postoji neizvjesnost vezano uz naplatu potraživanja Društva 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 Društvo je poslovalo s gubitkom u iznosu od 1,7 milijuna kuna. U istom razdoblju prošle godine Društvo je poslovalo s gubitkom u iznosu od 3,2 milijuna kuna.

7. Prihodi po djelatnostima / segmentima

Ostvareni ukupni prihodi u iznosu od 3,8 milijuna kuna u najvećoj se mjeri odnose na financijske prihode. U istom razdoblju prošle godine Društvo je imalo ukupne prihode u iznosu od 642 tisuće kuna.

8. Opis proizvoda ili usluga

U promatranom razdoblju Društvo je ostvarivalo prihode od pružanja savjetodavnih i računovodstvenih usluga te od davanja u zakup i podzakup poslovnih prostorija.

9. Operativni i ostali troškovi

Ukupni rashodi Društva u promatranom razdoblju iznosili su 5,5 milijuna kuna te se u najvećoj mjeri odnose na ostale troškove i na kamate i ostale financijske rashode. U istom razdoblju prošle godine ukupni rashodi su iznosili 3,9 milijuna kuna.

10. Dobit ili gubitak

u promatranom razdoblju odnosno u prvom tromjesečju 2009. godine Društvo je poslovalo s gubitkom u iznosu od 1,7 milijuna kuna. U istom razdoblju prošle godine Društvo je poslovalo s gubitkom u iznosu od 3,2 milijuna kuna.

11. Likvidnost

Društvo je likvidno i svoje obveze podmiruje 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

Društvo 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.

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