

REZULTATI POSLOVANJA VJESNIKA d.d. ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2012. DO 30.09.2012. GODIŠNJI IZVJEŠTAJ – NEREVIDIRANI I NEKONSOLIDIRANI

(Zagreb, 29.10.2012.) Temeljem članka 440. Zakona o tržištu kapitala obavještavamo Vas da je set financijskih izvještaja za prvo tromjesečje 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 financijskih usluga. Godišnji Izvještaj sadrži financijske izvještaje Vjesnika d.d. za razdoblje od 01.01.2012. do 30.09.2012. (TFI-POD), Međuizvještaj posloводства i Izjavu osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja.

Devetomjesečni izvještaj

za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2012.

(nerevidirani i nekonsolidirani izvještaji)

Zagreb, 29. listopada 2012.

Sadržaj

- Set finansijskih izvještaja (TFI-POD) za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2012.
- Međuizvještaj Uprave za prvih devet mjeseci 2012.
- Izjava osobe odgovorne za sastavljanje finansijskih izvještaja

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012.

do

30.09.2012.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB):

01453157

Matični broj subjekta (MBS):

080304753

Osobni identifikacijski broj (OIB):

83180487843

Tvrtka izdavateljca:

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

GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih:

375

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.hr

Prezime i ime:

Zlatko Šoštarić

(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. Međuizvještaj posloводства,

3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2012.

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	95.026.468	80.476.432
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	113.748
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patent, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	113.748
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	94.281.104	79.649.501
1. Zemljište	011	603.831	603.831
2. Građevinski objekti	012	52.527.318	45.756.241
3. Postrojenja i oprema	013	39.219.670	31.903.003
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	829.900	551.550
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	1.100.385	834.875
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	724.369	693.604
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	212.744	210.718
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	510.031	481.292
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	20.995	19.579
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	20.995	19.579
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	70.268.243	51.956.952
I. ZALIHE (036 do 042)	035	6.244.157	3.083.751
1. Sirovine i materijal	036	5.923.163	3.010.600
2. Proizvodnja u tijeku	037	70.448	67.132
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	250.547	6.019
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	44.411.283	28.552.075
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	44.152.883	27.986.627
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	6.054	950
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	252.346	510.824
6. Ostala potraživanja	049	0	53.674
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	19.550.000	19.550.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	19.550.000	19.550.000
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	62.803	771.126
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	165.294.711	132.433.384
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	37.685.878	-12.603.811
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		
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		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-42.998.717	-93.127.682
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	42.998.717	93.127.682
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-25.483.705	-25.644.429
1. Dobit poslovne godine	076	8.639	0
2. Gubitak poslovne godine	077	25.492.343	25.644.429
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	2.745.515	5.169.400
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	2.745.515	5.169.400
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	22.145.954	4.221.005
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	22.132.007	4.208.041
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	13.948	12.964
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	102.493.088	135.627.870
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	33.472.794	44.247.812
4. Obveze za predujmove	097	28.242	91.442
5. Obveze prema dobavljačima	098	44.018.634	46.280.430
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.415.017	5.699.683
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	21.448.462	36.477.824
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.109.940	2.830.679
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	9.908	18.919
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	165.080.343	132.433.384
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava 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 01.01.2012. do 30.09.2012.

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	94.446.954	31.733.611	78.163.933	23.900.705
1. Prihodi od prodaje	112	88.662.941	30.657.101	73.150.060	21.925.690
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.784.013	1.076.510	5.013.874	1.975.016
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	115.244.464	39.208.026	102.315.387	32.685.887
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	529.298	71.714	-44.755	41.485
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	60.165.989	20.896.544	52.826.828	16.618.378
a) Troškovi sirovina i materijala	117	50.028.138	17.424.696	44.068.589	13.802.789
b) Troškovi prodane robe	118	502.412	161.128	554.320	158.207
c) Ostali vanjski troškovi	119	9.635.438	3.310.720	8.203.919	2.657.382
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	33.939.751	11.287.609	28.001.184	9.015.526
a) Neto plaće i nadnice	121	20.301.925	6.747.277	17.245.364	5.600.939
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	8.636.588	2.877.620	6.860.115	2.221.239
c) Doprinosi na plaće	123	5.001.237	1.662.712	3.895.705	1.193.348
4. Amortizacija	124	11.998.344	3.953.824	11.257.754	3.644.644
5. Ostali troškovi	125	8.564.237	2.993.757	10.269.117	3.360.595
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	46.845	4.579	5.259	5.259
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	789.705	229.822	1.210.653	659.862
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	789.705	229.822	1.210.653	659.862
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	5.475.900	2.017.167	2.703.628	-210.505
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	5.475.900	2.017.167	2.703.628	-210.505
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	95.236.659	31.963.433	79.374.587	24.560.568
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	120.720.363	41.225.193	105.019.015	32.475.381
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-25.483.705	-9.261.761	-25.644.429	-7.914.814
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	25.483.705	9.261.761	25.644.429	7.914.814
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-25.483.705	-9.261.761	-25.644.429	-7.914.814
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	25.483.705	9.261.761	25.644.429	7.914.814

DODATAK RDG-u (popunjava 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 SVEOBUH VATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
II. OSTALA SVEOBUH VATNA 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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

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	69.480.941	53.579.793
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	1.414.099	3.546.067
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	70.895.039	57.125.860
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	39.001.141	22.286.314
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	24.123.150	20.031.768
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010	1.161.716	3.560.857
5. Novčani izdaci za poreze	011	535.596	188.291
6. Ostali novčani izdaci	012	12.755.703	10.477.997
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	77.577.305	56.545.227
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	580.633
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	6.682.266	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	139.954	152.373
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	139.954	152.373
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	139.954	152.373
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	10.000.000	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	33.719	25.599
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	10.033.719	25.599
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	3.413.901	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	360.000	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	3.773.901	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	6.259.818	25.599
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	039	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	453.859
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	562.401	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	625.204	317.267
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	453.859
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	562.401	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	62.803	771.126

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2012. do 30.09.2012.

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	-42.998.717	-93.127.682
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-25.483.704	-25.644.429
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
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	37.685.879	-12.603.811
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 2012.



Zagreb, listopad 2012.

SADRŽAJ

Prihodi	3
Financijski prihodi	5
Rashodi	5
Dobit/gubitak	6
Zaposleni i plaće	7
Imovina	8
Stanje obveza i potraživanja	8
Pregled stanja novčanog deficita	10
Temeljni kapital i struktura vlasništva	11
Investicije	12
Neto radni kapital	13
Financijski pokazatelji poslovanja	13

Prilozi

Bilanca	15
Račun dobiti i gubitka	16
Novčani tok	17
Izvešće o tekućim sredstvima i tekućim obvezama	18
Pregled stanja obveza prema dobavljačima i potraživanja od kupaca	19
Obveze prema dobavljačima	20
Potraživanja od kupaca	20
Pregled stanja obveza i potraživanja po kreditima	21
Pokazatelji uspješnosti poslovanja	22
Struktura radnika prema mjestu rada.....	25
Zaposleni po stručnoj spremi	26

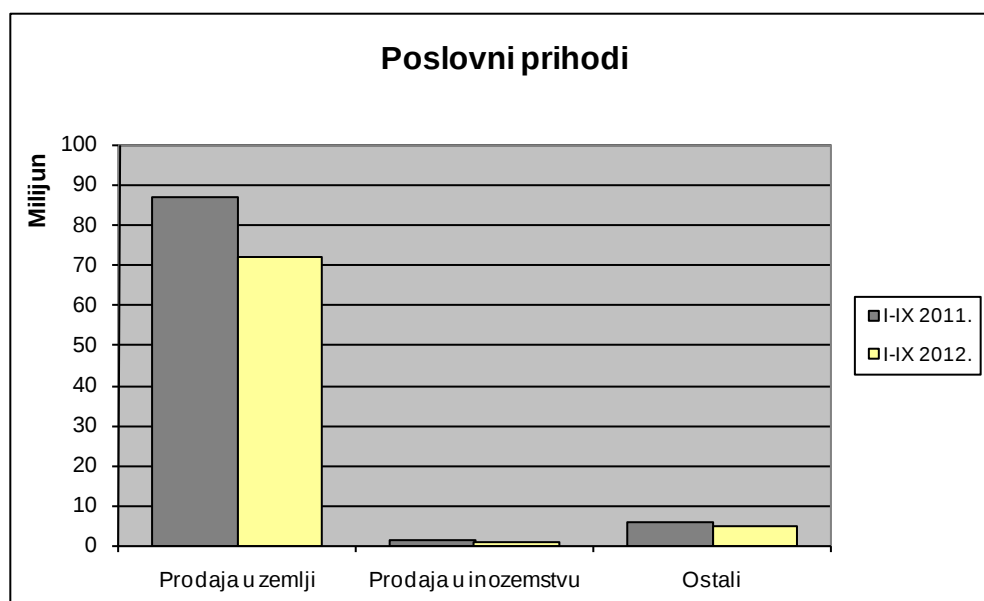
PRIHODI

U prvih devet mjeseci 2012. godine su ostvareni ukupni prihodi Vjesnika d.d. u iznosu od 79.374.586,58 kuna te su smanjeni za 17% u odnosu na ukupne prihode Društva ostvarene u prethodnoj godini. Poslovni prihodi iznose 78.163.933,42 kuna i čine 98,4% ukupnih prihoda, dok je udio financijskih prihoda u ukupnom prihodu Društva neznan.

u kn

UKUPNI PRIHODI	I-IX 2011.		I-IX 2012.		Index 12/11
	Iznos	%	Iznos	%	
Poslovni prihodi	94.446.953,95	99,2	78.163.933,42	98,5	83
Financijski prihodi	789.704,94	0,8	1.210.653,16	1,5	153
U K U P N O	95.236.658,89	100	79.374.586,58	100	83

U odnosu na isto razdoblje 2011. godine poslovni prihodi su smanjeni za 17%. Financijski prihodi Društva su u odnosu na prethodnu godinu povećani za 53%.

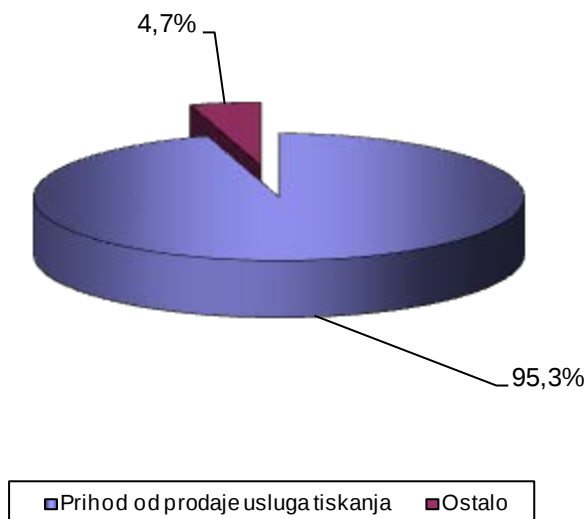


Prodaja u zemlji u prvih devet mjeseca 2012. godine sudjeluje s 92,2% u poslovnim prihodima Društva i smanjena je u odnosu na prethodnu godinu za 17%.

Prodaja u inozemstvu sudjeluje s 1,3% i manja je za 39%, dok su ostali poslovni prihodi koji sudjeluju s 6,4% u poslovnim prihodima manji u odnosu na 2011. godinu za 13%.

POSLOVNI PRIHODI		I-IX 2011.			I-IX 2012.			Index
		Iznos	%		Iznos	%		12/11
1. Prihodi od prodaje u zemlji								
Prihod od prodaje usluga tiskanja		83.227.800,52	88,1	95,7	68.760.711,46	88,0	95,3	83
Ostalo		3.764.228,72	4,0	4,3	3.362.476,96	4,3	4,7	89
Ukupno		86.992.029,24	92,1	100	72.123.188,42	92,3	100	83
2. Prihodi od prodaje u inozemstvu								
Prihod od prodaje usluga tiskanja		1.670.912,18	1,8	100	1.026.871,50	1,3	100	61
Ukupno		1.670.912,18	1,8	100	1.026.871,50	1,3	100	61
3. Ostali poslovni prihodi								
Prihod od upravljanja i održavanja zgrade		1.890.000,00	2,0	32,7	1.890.000,00	2,4	37,7	100
Ostalo		3.894.012,53	4,1	67,3	3.123.873,50	4,0	62,3	80
Ukupno		5.784.012,53	6,1	100	5.013.873,50	6,4	100	87
UKUPNO		94.446.953,95	100		78.163.933,42	100		83

Prihodi od prodaje u zemlji I-IX 2012.



U strukturi prihoda od prodaje u zemlji usluge tiskanja sudjeluju s 95,3% i smanjene su za 17% u odnosu na prihod ostvaren u prethodnoj godini.

FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi u 2012. godini iznose 1.210.653,16 kuna i povećani su za 53% u odnosu na prihode ostvarene u prethodnoj godini.

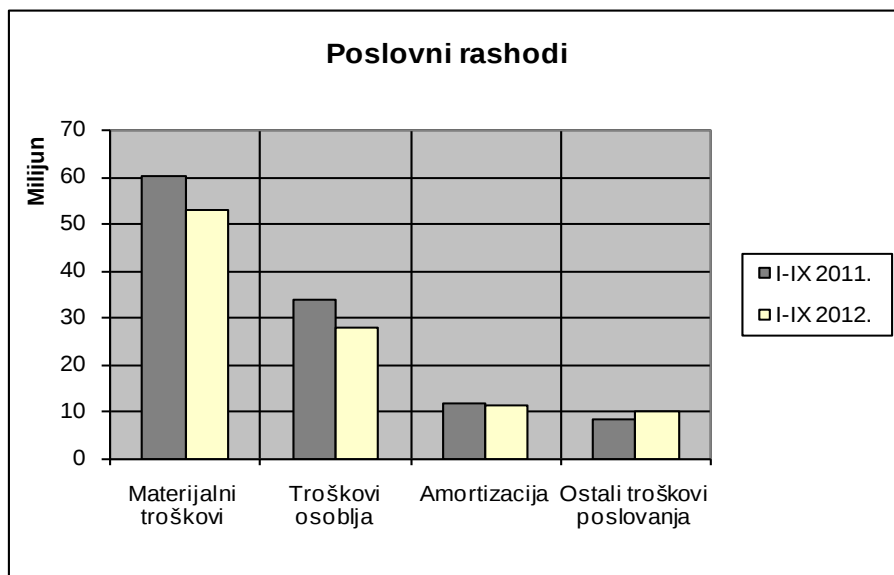
FINANCIJSKI PRIHODI	I-IX 2011.		I-IX 2012.		<i>u kn</i> Index 12/11
	Iznos	%	Iznos	%	
Pozitivne tečajne razlike	93.739,92	11,87	390.706,22	32	417
Ostalo	695.965,02	88,13	819.946,94	68	118
U K U P N O	789.704,94	100	1.210.653,16	100	153

RASHODI

Ukupni rashodi u 2012. godini iznose 105.019.015,09 kuna i bilježe smanjenje u odnosu na prethodnu godinu od 13%. Poslovni rashodi, koji čine 97,4% ukupnih rashoda Društva, smanjeni su za 12.929.076,28 kuna ili 11%, dok su financijski rashodi manji za 51% u odnosu na rashode ostvarene u 2011. godini.

UKUPNI RASHODI	I-IX 2011.		I-IX 2012.		<i>u kn</i> Index 12/11
	Iznos	%	Iznos	%	
Poslovni rashodi	115.244.463,70	95,5	102.315.387,42	97,4	89
Financijski rashodi	5.475.899,69	4,5	2.703.627,67	2,6	49
U K U P N O	120.720.363,39	100	105.019.015,09	100	87

POSLOVNI RASHODI	I-IX 2011.		I-IX 2012.		<i>u kn</i> Index 12/11
	Iznos	%	Iznos	%	
Materijalni troškovi	60.165.988,95	52,4	52.826.828,01	51,6	88
Troškovi osoblja	33.939.751,07	29,6	28.001.183,99	27,4	83
Amortizacija	11.998.343,72	10,5	11.257.754,30	11,0	94
Ostali troškovi poslovanja	8.611.081,95	7,5	10.274.375,71	10,0	119
U K U P N O	114.715.165,69	100	102.360.142,01	100	89



U strukturi poslovnih rashoda materijalni troškovi su smanjeni za 7.339.160,94 kuna ili 12%. Troškovi osoblja su u prvih devet mjeseci 2012. godine smanjeni za 17% u odnosu na troškove u istom razdoblju prethodne godine.

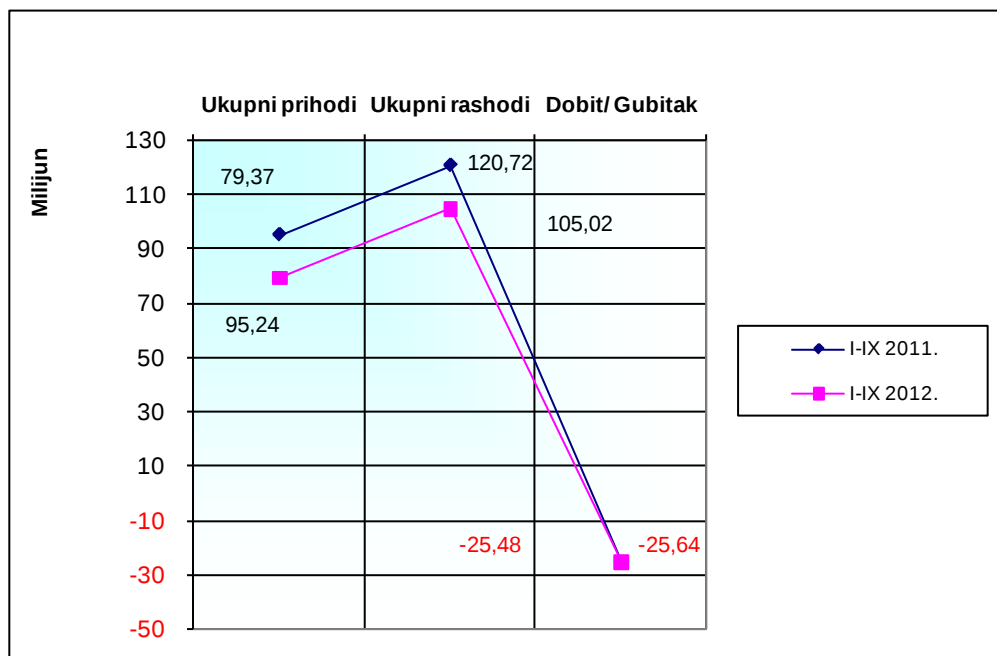
Ukupno obračunata amortizacija dugotrajne materijalne imovine Društva u prvih devet mjeseci 2012. godine iznosi 11.257.754,30 kunu i smanjena je u odnosu na prethodnu godinu za 6%.

Ostali troškovi poslovanja u prvih devet mjeseci iznose 10.274.375,71 i povećani su za 19%.

DOBIT/GUBITAK

U prvih devet 2012. godine ukupni prihodi su smanjeni za 17%, dok su istodobno ukupni rashodi Društva smanjeni za 13%. Iz tog razloga u gore navedenom razdoblju ostvaren je negativan poslovni rezultat od 25.644.428,51 kuna. To je u odnosu na 2011. godinu pogoršanje rezultata za 160.723,98 kuna.

<i>u kn</i>			
DOBIT/GUBITAK	I-IX 2011.	I-IX 2012.	Index 12/11
Ukupni prihodi	95.236.658,89	79.374.586,58	83
Ukupni rashodi	120.720.363,39	105.019.015,09	87
DOBIT/GUBITAK	-25.483.704,50	-25.644.428,51	101



ZAPOSLENI I PLAĆE

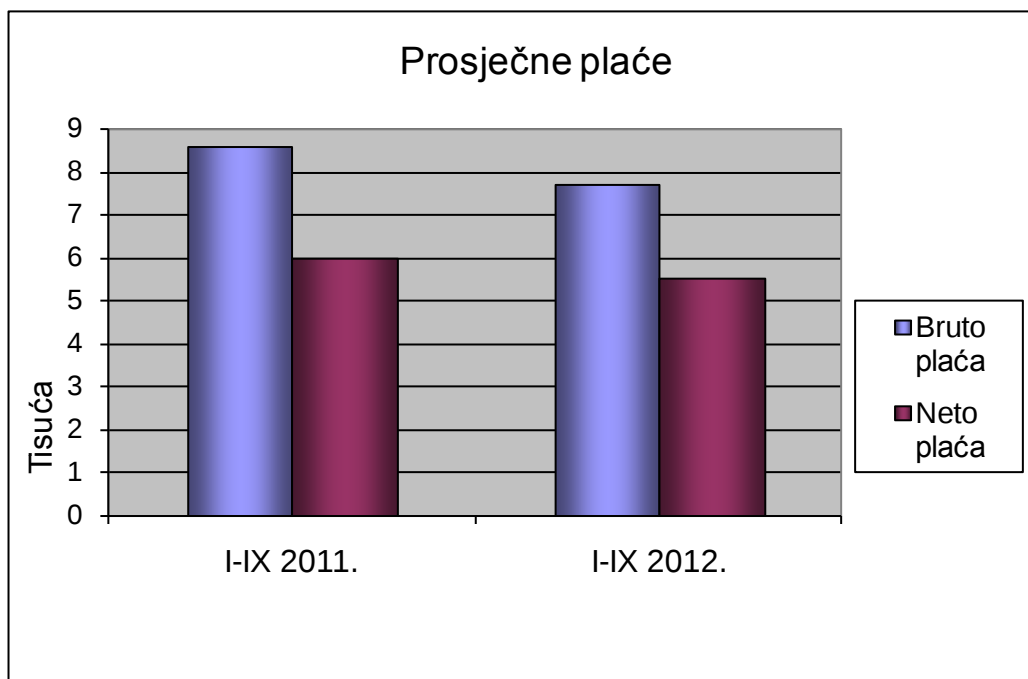
Broj zaposlenih na bazi sati rada u prvih devet mjeseci 2012. godine iznosio je 349, što je smanjenje za 7% u odnosu na broj zaposlenih u istom razdoblju prethodne godine.

POKAZATELJ	I-IX 2011.	I-IX 2012.	Index 12/11
Prosječan broj zaposlenih na bazi stanja krajem mjeseca	394	372	94
Prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada	376	349	93
Prosječna bruto plaća	8.559,77	7.685,47	90
Prosječna neto plaća	6.005,14	5.498,28	92
Najniža isplaćena prosječna bruto plaća	4.149,67	3.828,14	92
Najniža isplaćena prosječna neto plaća	3.115,47	2.939,28	94
Najviša isplaćena prosječna bruto plaća	39.993,29	29.408,34	74
Najviša isplaćena prosječna neto plaća	20.206,57	17.087,02	85

Prosječan broj zaposlenih na bazi stanja krajem mjeseca iznosio je za obračunsko razdoblje 372, što je smanjenje od 6% u odnosu na broj zaposlenih u 2011. godini.

U razdoblju od 1. siječnja do 30. rujna 2012. godine u Društvu je isplaćena prosječna bruto plaća od 7.685,47 kune, i smanjena je u odnosu na prethodnu godinu za 10%.

Prosječna neto plaća isplaćena je u iznosu od 5.498,28 kune ili 8% manja u odnosu na neto plaću isplaćenu u prvih devet mjeseci 2011. godine.



IMOVINA

Na dan sastavljanja bilance dugotrajna imovina iznosila je 80.476.431,55 kuna i činila 60,77%, a kratkotrajna 51.956.952,48 kuna ili 39,23% ukupne aktive Društva.

STANJE OBVEZA I POTRAŽIVANJA

Ukupne obveze na dan 30. rujna 2012. godine iznosile su 139.848.874,70 kuna i veće su za 12,20% u odnosu na 2011. godinu. Od toga su dugoročne obveze iznosile 4.221.004,59 kuna i činile 3,01%, a kratkoročne 135.627.870,01 kuna i činile 96,98% ukupnih obveza Društva.

Dospjele ukupne obveze iznosile su 104.624.885,28 kuna.

Kratkoročne obveze na dan 30. rujna 2012. godine su 135.627.870,01 kuna i veće su za 32% u odnosu na obveze na dan 30. rujna 2011. godine. Sastoje se od obveza: prema kreditorima u iznosu od 44.247.811,89 kuna, za predujmove u iznosu od 91.441,84 kuna, prema dobavljačima u iznosu od 46.280.429,98 kuna, prema zaposlenima u iznosu od 5.699.682,88 kuna, za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu od 36.477.824,13 kuna te ostalih obveza od 2.830.679,29 kuna. Obveze prema dobavljačima na dan 31. rujna 2012. godine veće su za 5%. Dospjele obveze iznosile su 42.080.635,72 kunu ili 90,92% ukupnih obveza prema dobavljačima i veće su u odnosu na 2011. godinu za 48%.

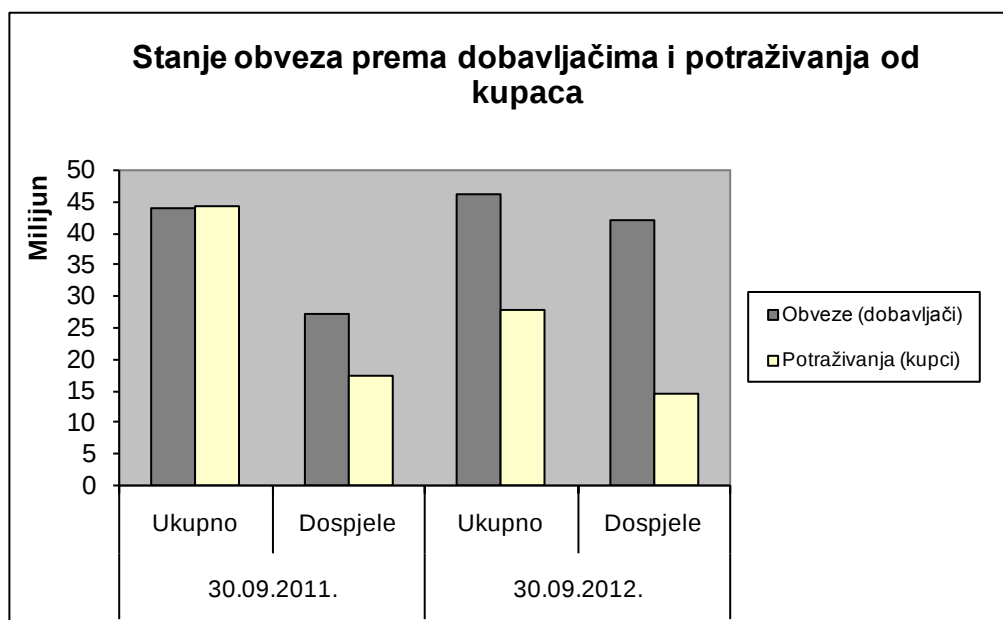
Ukupna potraživanja na dan 30. rujna 2012. godine iznosila su 48.602.946,09 kuna i smanjena su u odnosu na prethodnu godinu za 24,63%. Od toga su dugoročna potraživanja iznosila 500.871,06 kuna ili 1,03%, a kratkoročna 98,396 ukupnih potraživanja Društva. Dospjela ukupna potraživanja iznosila su 14.945.851,00 kuna.

Kratkoročna potraživanja na dan 30. rujna 2012. godine su 48.102.075,03 kuna i smanjena su za 36% u odnosu na potraživanja na dan 30. rujna 2011. godine. Sastoje se od potraživanja: od kupaca u iznosu od 27.986.627,08 kuna, danih zajmova u iznosu od 19.550.000,00 kuna te ostalih potraživanja od 565.447,95 kune.

Potraživanja od kupaca na dan 30. rujna 2012. godine smanjena su za 37%. Dospjela potraživanja iznosila su 14.669.900,88 kuna ili 52,41% ukupnih potraživanja od kupaca i smanjena su u odnosu na 30. rujna 2011. godine za 16%.

u kn

NAZIV	30.09.2011.		30.09.2012.	
	Ukupno	Dospjele	Ukupno	Dospjele
Obveze (dobavljači)	44.018.633,71	27.099.637,28	46.280.429,98	42.080.635,72
- za investicije	49.196,24	22.989,98	64.406,80	59.514,62
- ostali dobavljači	43.969.437,47	27.076.647,30	46.216.023,18	42.021.121,10
Potraživanja (kupci)	44.152.882,70	17.451.105,17	27.986.627,08	14.669.900,88
- kupci u zemlji	42.685.373,56	16.316.317,51	27.717.193,69	14.428.865,32
- kupci u inozemstvu	1.467.509,14	1.134.787,66	269.433,39	241.035,56

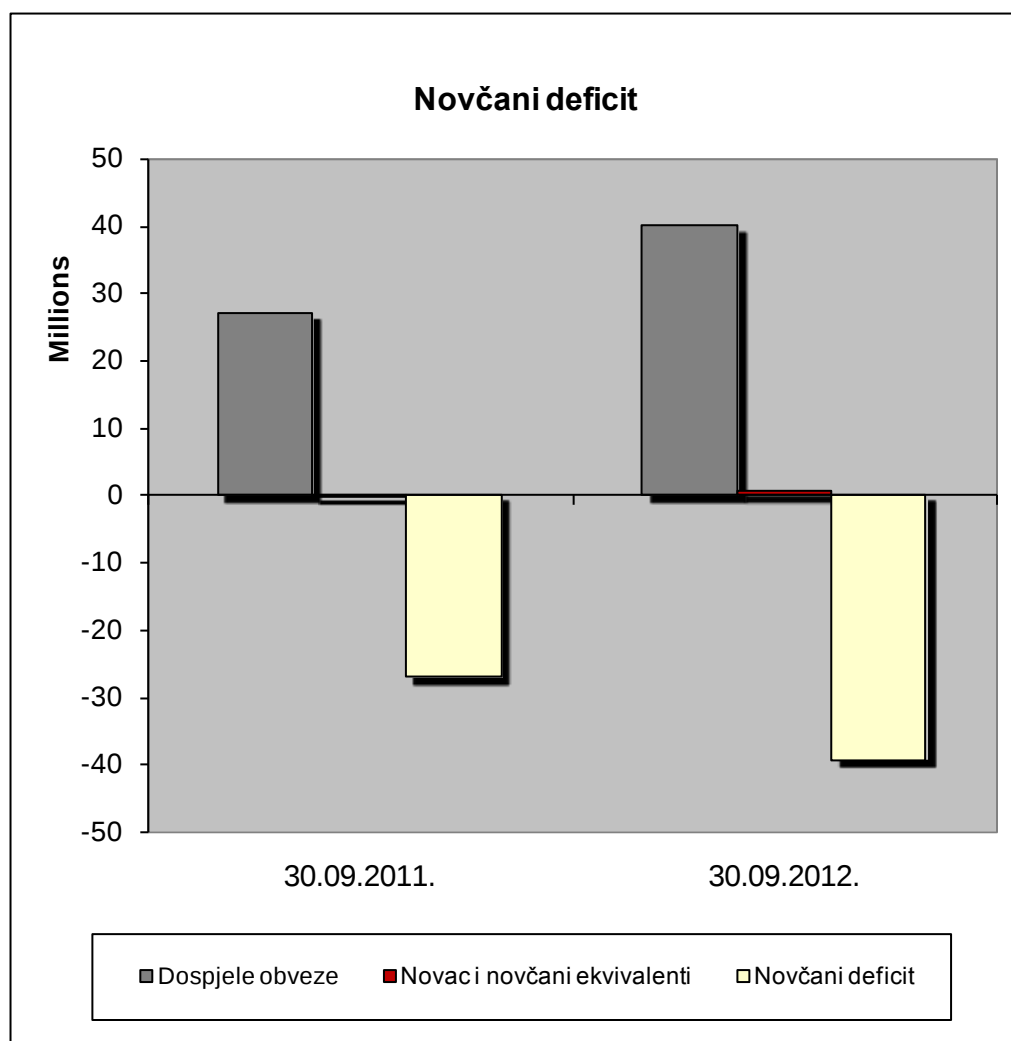


PREGLED STANJA NOVČANOG DEFICITA

Na dan 31. rujna 2012. godine novac i novčani ekvivalenti veći su za 12 puta u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Uslijed povećanja ukupnih dospjelih obveza iznos novčanog deficita Društva na dan 31.03.2012. godine iznosi 41.309.509,44 kuna.

u kn

POKAZATELJ	30.09.2011.	30.09.2012.	Index 12/11
Dospjele obveze	27.099.637,28	42.080.635,72	155
Novac i novčani ekvivalenti	62.802,82	771.126,28	1228
Novčani deficit	-27.036.834,46	-41.309.509,44	153



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.

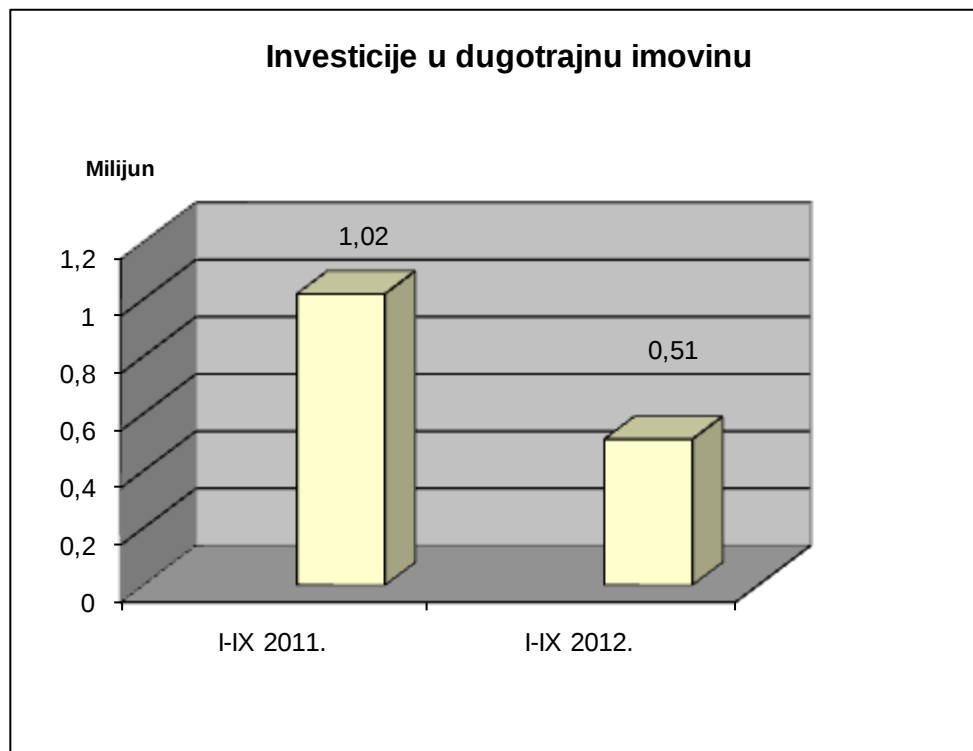
STRUKTURA VLASNIŠTVA

stanje na dan 30.09.2012.

Vlasnik - Upravitelj - Skrbnik	Broj dionica	Seriya	Iznos u kn	%
1.) Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje Upravitelj: AUDIO	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: AUDIO Skrbnik: Ministarstvo financija	233.410	B	23.341.000	21,98
4.) AUDIO	28.214	A	2.821.400	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.) Auctor d.o.o.	10.127	A	1.012.700	0,95
8.) Ivan Granić	5.708	A	570.800	0,54
9.) Bruno Lukšić	515	A	51.500	0,05
10.) Manjinski dioničari	66.149	A	6.614.900	6,23
UKUPNO (1 - 10)	1.061.683	A+B+C	106.168.300	100,00

INVESTICIJE

U prvih devet mjeseci 2012. godine je u dugotrajnu materijalnu imovinu investirano ukupno 510.524,31 kuna.



u kn

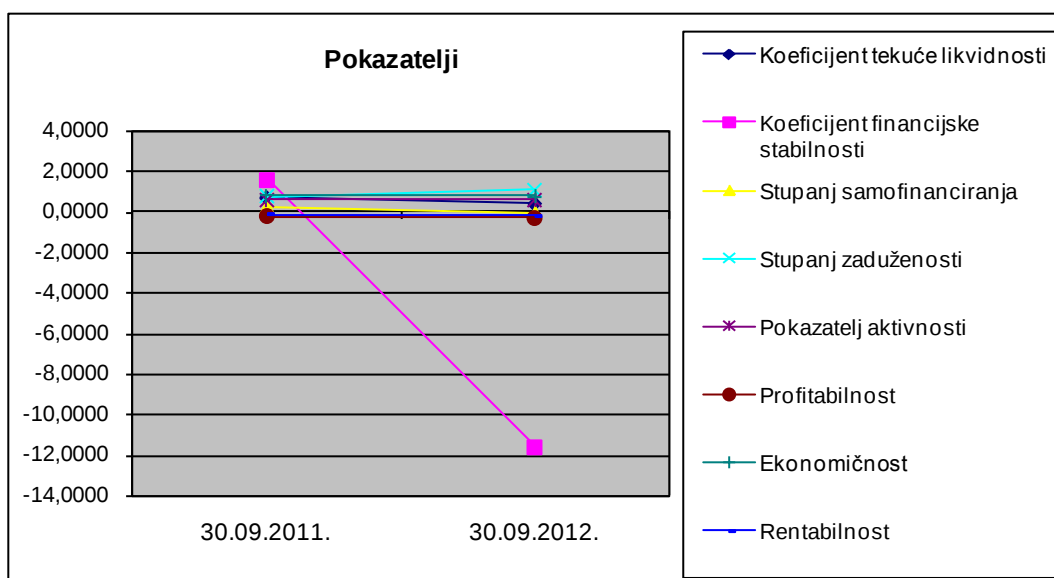
MATERIJALNA IMOVINA	I-IX 2011.	I-IX 2012.	Index 12/11
1. Građevinski objekti			
2. Tehnička postrojenja i uređaji		270.893,84	
3. Uredska oprema	910,35	66.076,84	
4. Kompjutorska oprema	1.013.856,20	116.171,37	11
5. Telefonski aparati			
6. Transportna sredstva		15.021,14	
7. Uredski namještaj	3.613,68	5.211,00	144
8. Pogonski inventar			
9. Alati		37.150,12	
UKUPNO	1.018.380,23	510.524,31	50

NETO RADNI KAPITAL

Neto radni kapital, kao razlika tekućih sredstava i tekućih obveza Društva, na dan 30. rujna 2012. godine iznosi -83.234.753,11 kunu, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio -32.234.753,11 kune. Negativan trend rezultat je smanjenja tekućih sredstava i povećanja tekućih obveza Društva.

FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

POKAZATELJI	30.09.2011.	30.09.2012.	Index 12/11
Koeficijent tekuće likvidnosti	0,6856	0,3831	56
Koeficijent financijske stabilnosti	1,5754	-11,6132	-737
Stupanj samofinanciranja	0,2361	-0,0851	-36
Stupanj zaduženosti	0,7540	1,0560	140
Pokazatelj aktivnosti	0,5762	0,5994	104
Profitabilnost	-0,2376	-0,3155	133
Ekonomičnost	0,7889	0,7558	96
Rentabilnost	-0,1369	-0,1891	138



Koeficijent trenutne likvidnosti na dan bilance 30.09.2012. je povećan zbog povećanja novca na računu Društva.

Koeficijent ubrzane likvidnosti smanjio se za 51% i upućuje na nepovoljniju situaciju nego u 2011. godini.

Koeficijent tekuće likvidnosti iskazuje omjer kratkotrajne imovine prema kratkoročnim obvezama na dan bilance i ukazuje na nepovoljniju situaciju nego 2011. godine zbog smanjenja kratkotrajne imovine za 26% i povećanja kratkoročnih obveza za 32%.

Koeficijent financijske stabilnosti pokazuje da se dio dugotrajne imovine počeo financirati iz kratkoročnih izvora što je dugoročno nepovoljno za financijsku stabilnost Društva.

Koeficijent zaduženosti ukazuje na činjenicu da je vrijednost ukupnih obveza prerasla imovinu Društva i iznosi 106%.

Koeficijent vlastitog financiranja pokazuje u kolikom se omjeru vlastitim kapitalom financira ukupna imovina, a obzirom na činjenicu da Društvo ne raspolaže temeljnim kapitalom jer posluje sa gubitkom iznad razine kapitala navedeni indeks nije moguće izračunati

Koeficijent financiranja koji pokazuje odnos između ukupnih obveza i vlastitog kapitala nije moguće izračunati obzirom da Društvo bilježi gubitak iznad razine kapitala.

Koeficijenti obrtaja imovine ukazuju na povećanje brzine obrtaja imovine Društva u prvih devet mjeseci 2012. godine za 4% u odnosu na 2011. godinu.

Koeficijentom obrtaja potraživanja iskazuje se brzina naplate potraživanja (omjer ukupnih prihoda i potraživanja) i veći je za 30% u odnosu na prethodnu godinu.

Pokazatelj ekonomičnosti ukupnog poslovanja smanjen je u odnosu na prethodnu godinu za 4%. Po jedinici rashoda Društvo ostvaruje 0,76 kuna prihoda (omjer ukupnih prihoda i ukupnih rashoda).

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 2012. godine.

BILANCA na dan 30. rujan

u kn

	Naziv pozicije	2011.	2012.	Index 3/2
0	1	2	3	4
AKTIVA				
1.	Potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital	0,00	0,00	
2.	Dugotrajna imovina	95.026.468,39	80.476.431,55	85
2.1.	Nematerijalna imovina	0,00	113.747,57	
2.2.	Materijalna imovina	94.281.104,24	79.649.500,92	84
2.2.1.	Zemljište	603.830,74	603.830,74	100
2.2.2.	Građevinski objekti	52.527.318,40	45.756.241,19	87
2.2.3.	Postrojenja i oprema	39.219.669,96	31.903.003,46	81
2.2.4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	829.899,65	551.550,04	66
2.2.5.	Predujmovi za materijalnu imovinu	0,00	0,00	
2.2.6.	Materijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	
2.2.7.	Ostala materijalna imovina	1.100.385,49	834.875,49	76
2.3.	Dugotrajna financijska imovina	724.369,33	693.604,36	96
2.3.1.	Sudjelujući interesi (udjeli)	212.744,00	210.717,92	99
2.3.2.	Ulaganja u vrijednosne papire	1.594,08	1.594,08	100
2.3.3.	Dani zajmovi, depoziti i slično	510.031,25	481.292,36	94
2.4.	Potraživanja	20.994,82	19.578,70	93
2.4.1.	Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	20.994,82	19.578,70	93
3.	Kratkotrajna imovina (obrtna sredstva)	70.268.243,08	51.956.952,48	74
3.1.	Zalihe	6.244.157,42	3.083.751,17	49
3.1.1.	Sirovine i materijal	5.923.162,70	3.010.599,71	51
3.1.2.	Proizvodnja u tijeku	70.448,07	67.132,35	95
3.1.5.	Predujmovi za zalihe	250.546,65	6.019,11	2
3.2.	Potraživanja	44.411.282,84	28.552.075,03	64
3.2.1.	Potraživanja od povezanih poduzetnika			
3.2.2.	Potraživanja od kupaca	44.152.882,70	27.986.627,08	63
3.2.3.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	6.053,70	950,00	16
3.2.4.	Potraživanja od države i drugih institucija	252.346,44	510.823,83	202
3.2.5.	Ostala potraživanja	0,00	53.674,12	0
3.3.	Kratkotrajna financijska imovina	19.550.000,00	19.550.000,00	100
3.3.1.	Dani zajmovi, depoziti i slično	19.550.000,00	19.550.000,00	100
3.4.	Novac u banci i blagajni	62.802,82	771.126,28	1.228
UKUPNA AKTIVA		165.294.711,47	132.433.384,03	80
PASIVA				
1.	Kapital i rezerve	37.685.878,47	-12.603.810,50	-33
1.1.	Temeljni (upisani) kapital	106.168.300,00	106.168.300,00	100
1.2.	Rezerve iz dobiti	0,00	0,00	
1.2.1.	Zakonske rezerve			
1.2.2.	Rezerve za vlastite dionice	1.337.846,60	1.337.846,60	100
1.2.3.	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavaka)	1.337.846,60	1.337.846,60	100
1.2.4.	Ostale rezerve			
1.4.	Preneseni gubitak	42.998.717,03	93.127.681,99	217
1.5.	Dobit poslovne godine	8.638,56	0,00	
1.6.	Gubitak poslovne godine	25.492.343,06	25.644.428,51	101
2.	Rezerviranja	2.745.514,65	5.169.400,45	188
2.1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	2.745.514,65	5.169.400,45	188
2.2.	Druga rezerviranja			
3.	Dugoročne obveze	22.145.954,16	4.221.004,69	19
3.1.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	22.132.006,64	4.208.040,56	19
3.2.	Ostale dugoročne obveze	13.947,52	12.964,13	93
4.	Kratkoročne obveze	102.493.088,40	135.627.870,01	132
4.1.	Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00	0,00	0
4.2.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	33.472.794,19	44.247.811,89	132
4.3.	Obveze za predujmove	28.241,95	91.441,84	324
4.4.	Obveze prema dobavljačima	44.018.633,71	46.280.429,98	105
4.5.	Obveze prema zaposlenicima	2.415.016,63	5.699.682,88	236
4.6.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	21.448.462,37	36.477.824,13	170
4.8.	Ostale kratkoročne obveze	1.109.939,55	2.830.679,29	255
5.	Odgodeno plaćanje troškova i prihoda budućega razdoblja	9.907,79	18.919,38	191
UKUPNA PASIVA		165.080.343,47	132.433.384,03	80

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

u kn

Redni broj	Naziv pozicije	2011. ostvareno	2012. ostvareno	Index 3/2
0	1	2	3	4
1.	POSLOVNI PRIHODI	94.446.953,95	78.163.933,42	83
1.1.	Prihod od prodaje usluga tiskanja	83.227.800,52	68.760.711,46	83
1.1.	Prihod od prodaje ostalih usluga	1.851.426,53	1.565.924,86	85
1.1.	Prihod od prodaje otpadnog materijala	1.592.517,19	1.473.187,10	93
1.1.	Ostalo	320.285,00	323.365,00	101
1.1.	Ukupni prihodi od prodaje u zemlji	86.992.029,24	72.123.188,42	83
1.2.	Prihod od prodaje usluga tiskanja	1.670.912,18	1.026.871,50	61
1.2.	Ukupni prihodi od prodaje u inozemstvu	1.670.912,18	1.026.871,50	61
1.3.	Prihod od upravljanja i održavanja zgrade	1.890.000,00	1.890.000,00	100
1.3.	Ostalo	3.894.012,53	3.123.873,50	80
1.3.	Ukupni ostali poslovni prihodi	5.784.012,53	5.013.873,50	87
2.	POSLOVNI RASHODI	115.244.463,70	102.315.387,42	89
2.1.1.	Povećanje zaliha nedovršene proizvodnje	0,00	44.754,59	
2.1.2.	Smanjenje zaliha nedovršene proizvodnje	529.298,01	0,00	
2.2.	RASHODI RAZDOBLJA	114.715.165,69	102.360.142,01	89
2.2.1.	Materijalni troškovi	60.165.988,95	52.826.828,01	88
	Osnovni materijal	36.687.766,89	30.820.586,68	84
	Pomoćni materijal	3.281.899,60	3.082.624,35	94
	Rezervni dijelovi za održavanje i popravak	963.329,81	1.473.648,05	153
	Energija	9.087.825,58	8.653.047,37	95
	Ostalo	7.316,45	38.682,13	529
2.2.1.1.	Troškovi sirovina i materijala	50.028.138,33	44.068.588,58	88
2.2.1.2.	Troškovi prodane robe	502.412,45	554.320,38	110
	Prijevozne usluge	95.636,35	65.508,97	68
	Telefonski troškovi	914.145,17	1.198.219,78	131
	Usluge grafičke pripreme, tiska i dorade	553.673,42	1.509.281,01	273
	Tekuće održavanje	1.273.023,50	1.067.166,55	84
	Usluge čišćenja	619.522,93	1.761,12	0
	Troškovi vode	809.700,96	612.779,28	76
	Usluge zaštite okoliša	451.445,67	431.992,61	96
	Troškovi za rad po ugovoru	2.115.445,22	401.868,83	19
	Reprezentacija	71.597,97	84.442,23	118
	Trošak zakupa tiskarskog stroja	858.536,44	902.080,58	105
	Ostalo	1.872.710,54	1.928.818,09	103
2.2.1.3.	Vanjski troškovi (usluge)	9.635.438,17	8.203.919,05	85
2.2.2.	Troškovi osoblja	33.939.751,07	28.001.183,99	83
2.2.3.	Amortizacija	11.998.343,72	11.257.754,30	94
	Dnevnice i putni troškovi	22.446,11	51.413,26	229
	Naknade zaposlenima	55.309,35	223.979,35	405
	Otpremnine	118.530,49	2.420.286,61	2.042
	Premije osiguranja	349.789,06	302.407,75	86
	Bankarske usluge	89.568,50	123.844,07	138
	Naknada troškova prijevoza na posao i s posla	1.245.133,37	1.342.054,37	108
	Komunalna i vodna naknada	1.570.034,16	1.395.881,38	89
	Troškovi pričuve	3.560.333,76	3.382.846,56	95
	Ostalo	1.599.937,15	1.031.662,36	64
2.2.4.	Ostali troškovi poslovanja	8.611.081,95	10.274.375,71	119
3.	FINANCIJSKI PRIHODI	789.704,94	1.210.653,16	153
3.1.	Pozitivne tečajne razlike	93.739,92	390.706,22	417
3.2.	Ostalo	695.965,02	819.946,94	118
4.	FINANCIJSKI RASHODI	5.475.899,69	2.703.627,67	49
4.1.	Kamate na kredite	2.856.744,16	602.306,59	21
4.2.	Zatezne kamate	1.795.567,09	1.911.235,70	106
4.3.	Negativne tečajne razlike	823.588,44	190.085,38	23
5.	UKUPNI PRIHODI	95.236.658,89	79.374.586,58	83
6.	UKUPNI RASHODI	120.720.363,39	105.019.015,09	87
7.	GUBITAK	-25.483.704,50	-25.644.428,51	101

NOVČANI TOK
za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna

u kn

Redni broj	Naziv pozicije	2011.	2012.	Index 3/2
0	1	2	3	4
POSLOVNE AKTIVNOSTI				
1.1.	Novčani primici od kupaca	45.637.277,44	39.182.793,52	86
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	1.044.783,89	421.342,29	40
1.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	46.682.061,33	39.604.135,81	85
2.1.	Novčani izdaci dobavljačima	27.192.514,27	16.828.685,57	62
2.2.	Novčani izdaci za zaposlene	16.732.744,83	11.350.891,82	68
2.3.	Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	211.065,00		0
2.4.	Novčani izdaci za kamate	1.153.775,11	3.340.789,53	290
2.5.	Novčani izdaci za poreze	1.176.506,66	1.260.515,89	107
2.6.	Ostali novčani izdaci	7.323.834,29	6.301.497,13	86
2.	UKUPNO NOVČANI IZDACI	53.790.440,16	39.082.379,94	73
3.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		521.755,87	
4.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	7.108.378,83		
INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI				
5.1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	139.954,03	152.372,53	109
5.2.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti			
5.	UKUPNO NOVČANI IZDACI	139.954,03	152.372,53	109
6.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH			
7.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	139.954,03	152.372,53	109
FINANCIJSKE AKTIVNOSTI				
8.1.	Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i dr. posudbi	10.000.000,00		0
8.2.	Ostali primici od financijskih aktivnosti	22.396,57	17.507,32	78
8.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	10.022.396,57	17.507,32	0
9.1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	1.884.438,44		0
9.2.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica			0
9.3.	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	360.000,00		0
9.	UKUPNO NOVČANI IZDACI	2.244.438,44	0,00	0
10.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	7.777.958,13	17.507,32	0
11.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH			0
12.	Ukupno povećanje novčanog tijeka	529.625,27	386.890,66	73
13.	Ukupno smanjenje novčanog tijeka			0
14.	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	625.204,27	317.267,07	51
15.	Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	0,00	453.859,21	
16.	Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	562.401,45	0,00	
17.	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	62.802,82	771.126,28	1.228

IZVJEŠĆE O TEKUĆIM SREDSTVIMA I TEKUĆIM OBVEZAMA
na dan 30.09.

u kn

Opis	2011.	2012.	Index 2/1
0	1	2	3
TEKUĆA SREDSTVA			
Zalihe	6.244.157,42	3.083.751,17	49
- sirovine i materijal	5.923.162,70	3.010.599,71	51
- proizvodnja u tijeku	70.448,07	67.132,35	95
- predujmovi za zalihe	250.546,65	6.019,11	2
Potraživanja	44.411.282,84	28.552.075,03	64
- od kupaca	44.152.882,70	27.986.627,08	63
- od zaposlenika i članova poduzetnika	6.053,70	950,00	16
- od države i drugih institucija	252.346,44	510.823,83	202
- ostala potraživanja	0,00	53.674,12	
Financijska imovina	19.550.000,00	19.550.000,00	100
Dani zajmovi, depoziti i slično	19.550.000,00	19.550.000,00	100
Novac u banci i blagajni	62.802,82	771.126,28	1228
UKUPNO TEKUĆA SREDSTVA	70.268.243,08	51.956.952,48	74
TEKUĆE OBVEZE			
- prema bankama i dr. fin. institucijama	33.472.794,19	44.247.811,89	132
- za predujmove	28.241,95	91.441,84	324
- prema dobavljačima	44.018.633,71	46.280.429,98	105
- prema zaposlenicima	2.415.016,63	5.699.682,88	236
- za poreze, doprinose i slična davanja	21.448.462,37	36.477.824,13	170
- ostale kratkoročne obveze	1.109.939,55	2.830.679,29	255
- odgođeno plaćanje troškova i prihoda budućeg razdoblja	9.907,79	18.919,38	191
UKUPNE TEKUĆE OBVEZE	102.502.996,19	135.646.789,39	132
NETO RADNI KAPITAL	-32.234.753,11	-83.689.836,91	260

**PREGLED STANJA OBVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA I
POTRAŽIVANJA OD KUPACA
na dan 30.09.**

u kn

Opis	2011.	2012.	Index 2/1
0	1	2	3
Obveze prema dobavljačima	43.969.437,47	46.216.023,18	105
- Dobavljači u zemlji	32.878.609,55	35.682.035,73	109
- Dobavljači iz inozemstva	11.090.827,92	10.533.987,45	95
Dospjele obveze	27.076.647,30	42.021.121,10	155
- Dobavljači u zemlji	23.368.034,32	32.876.064,05	141
- Dobavljači iz inozemstva	3.708.612,98	9.145.057,05	247
Obveze za investicije	49.196,24	64.406,80	131
- Dobavljači u zemlji	49.196,24	64.406,80	131
- Dobavljači iz inozemstva	0,00	0,00	#DIV/0!
Dospjele obveze	22.989,98	59.514,62	259
- Dobavljači u zemlji	22.989,98	59.514,62	259
- Dobavljači iz inozemstva	0,00		#DIV/0!
UKUPNE OBVEZE	44.018.633,71	46.280.429,98	105
- U zemlji	32.927.805,79	35.746.442,53	109
- U inozemstvu	3.708.612,98	9.145.057,05	247
UKUPNO DOSPJELE OBVEZE	27.099.637,28	42.080.635,72	155
- U zemlji	23.391.024,30	32.935.578,67	141
- U inozemstvu	3.708.612,98	9.145.057,05	247
Obveze prema državnom proračunu - PDV	38.985.139,66	25.033.808,40	64
Dospjele obveze prema državnom proračunu - PDV	7.980.831,66	4.777.872,41	60
POTRAŽIVANJA OD KUPACA	44.152.882,70	27.986.627,08	63
- Kupci u zemlji	42.685.373,56	27.717.193,69	65
- Kupci iz inozemstva	1.467.509,14	269.433,39	18
Dospjela potraživanja	17.451.105,17	14.669.900,88	84
- Kupci u zemlji	16.316.317,51	14.428.865,32	88
- Kupci iz inozemstva	1.134.787,66	241.035,56	21
Potraživanja od državnog proračuna	7.061.854,26	7.268.677,47	103
Dospjela potraživanja od državnog proračuna	5.155.359,53	5.261.345,98	102

OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA
na dan 30.09.2012.

u kn

Opis	Dobavljači u vlasništvu RH	Ostali dobavljači	Ukupno	% udjela
0	1	2	3	4
DOSPJELE OBVEZE	21.837.119,47	20.243.516,25	42.080.635,72	90,93
- do 30 dana	1.664.835,36	4.794.698,89	6.459.534,25	13,96
- od 30 - 60 dana	2.196.414,65	2.687.658,56	4.884.073,21	10,55
- od 60 - 90 dana	1.609.800,07	1.304.293,42	2.914.093,49	6,30
- preko 90 dana	16.366.069,39	11.456.865,38	27.822.934,77	60,12
NEDOSPJELE OBVEZE	852.465,79	3.347.328,47	4.199.794,26	9,07
UKUPNE OBVEZE	22.689.585,26	23.590.844,72	46.280.429,98	100,00

POTRAŽIVANJA OD KUPACA
na dan 30.09.2012.

u kn

Opis	Kupci u vlasništvu RH	Ostali kupci	Ukupno	% udjela
0	1	2	3	4
DOSPJELA POTRAŽIVANJA	4.108.667,57	10.561.233,31	14.669.900,88	52,42
- do 30 dana	118.928,06	2.268.213,96	2.387.142,02	8,53
- od 30 - 60 dana	122.048,38	870.166,97	992.215,35	3,55
- od 60 - 90 dana	126.126,65	689.207,68	815.334,33	2,91
- preko 90 dana	3.741.564,48	6.733.644,70	10.475.209,18	37,43
NEDOSPJELA POTRAŽIVANJA	10.430,52	13.306.295,68	13.316.726,20	47,58
UKUPNA POTRAŽIVANJA	4.119.098,09	23.867.528,99	27.986.627,08	100,00

PREGLED STANJA OBVEZA I POTRAŽIVANJA PO KREDITIMA
na dan 30.09.

u kn

Opis	2011.	2012.	Index 2/1
0	1	2	3
UKUPNE OBVEZE PO KREDITIMA			
Domaće banke i finansijske institucije	55.618.748,35	48.468.816,58	87
- kratkoročni krediti	33.472.794,19	44.247.811,89	132
- dugoročni krediti	22.145.954,16	4.221.004,69	19
DOSPJELE OBVEZE PO KREDITIMA			
Domaće banke i finansijske institucije			
- kratkoročni krediti			
- dugoročni krediti			
UKUPNA POTRAŽIVANJA PO KREDITIMA			
Plasmani (tuzemni i inozemni)	20.081.026,07	20.050.871,06	100
- kratkoročni krediti	19.550.000,00	19.550.000,00	100
- dugoročni krediti	531.026,07	500.871,06	94
DOSPJELA POTRAŽIVANJA PO KREDITIMA			
Plasmani (tuzemni i inozemni)			
- kratkoročni krediti			
- dugoročni krediti			

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

na dan 30.09.

I. Pokazatelji likvidnosti

Koeficijent trenutne likvidnosti (KTrL)

(u 000 kn)

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Novac	63	771	1.228
Kratkoročne obveze	102.493	135.628	132
KTrL	0,00	0,006	928

Koeficijent ubrzane likvidnosti (KUL)

(u 000 kn)

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Novac i kratkotrajna potraživanja	44.411	28.553	64
Kratkoročne obveze	102.493	135.628	132
KUL (standard ≥ 1)	0,43	0,21	49

Koeficijent tekuće likvidnosti (KTL)

(u 000 kn)

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Kratkotrajna imovina	70.268	51.957	74
Kratkoročne obveze	102.493	135.628	132
KTL (standard ≥ 2)	0,69	0,38	56

Koeficijent financijske stabilnosti (KFS)

(u 000 kn)

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Dugotrajna imovina	96.364	81.814	85
Kapital i rezerve i dugoročne obveze	61.170	-7.045	-12
KFS (standard ≤ 1)	1,58	-11,61	-737

II. Pokazatelji zaduženosti

Koeficijent zaduženosti (KZ)

(u 000 kn)

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Ukupne obveze	124.639	139.849	112
Ukupna imovina	165.295	132.433	80
KZ	0,75	1,06	140

Koeficijent vlastitog financiranja (KVF)

(u 000 kn)

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Kapital i rezerve	39.024	-11.266	-29
Ukupna imovina	165.295	132.433	80
KVF	0,24	-0,09	-36

Koeficijent financiranja (KF)

(u 000 kn)

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Ukupne obveze	124.639	139.849	112
Kapital i rezerve	39.024	-11.266	-29
KF (standard ≤ 2)	3,19	-12,41	-389

III. Pokazatelji aktivnosti

Koeficijent obrtaja ukupne imovine (KOui)

(u 000 kn)

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Ukupni prihodi	95.237	79.375	83
Ukupna imovina	165.295	132.433	80
KOui	0,58	0,60	104

Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine (KOki)

(u 000 kn)

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Ukupni prihodi	95.237	79.375	83
Kratkotrajna imovina	70.268	51.957	74
KOki	1,36	1,53	113

Koeficijent obrtaja potraživanja (KOp)

(u 000 kn)

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Ukupni prihodi	95.237	79.375	83
Potraživanja	44.432	28.552	64
KOp	2,14	2,78	130

Ekonomičnost ukupnog poslovanja (Eu)

(u 000 kn)

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Ukupni prihodi	95.237	79.375	83
Ukupni rashodi	120.720	105.019	87
Eu	0,79	0,76	96

IV. Pokazatelji rentabilnosti i ostali

Rentabilnost ukupne imovine (ROA)

(u 000 kn)

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Dobit/gubitak nakon oporezivanja + kamate	-22.626,96	-25.042,12	111
Ukupna imovina	165.295	132.433	80
ROA	-0,14	-0,19	138

Rentabilnost dioničkog kapitala (ROE)

(u 000 kn)

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Dobit/gubitak nakon oporezivanja	-25.484	-25.644	101
Kapital i rezerve	39.024	-11.266	-29
ROE	-0,65	-3,78	579

Knjigovodstvena vrijednost dionice (BVPS)*(u kn)*

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Kapital i rezerve	39.024	-11.266	-29
Broj dionica	1.061.683	1.061.683	100
BVPS	0,04	-0,01	-29

Operativna dobit (EBIT)*(u 000 kn)*

OPIS	2011.	2012.	Index 2011./2012.
Poslovni prihodi	94.433	78.128	83
Poslovni rashodi	115.198	102.310	89
EBIT	-20.764,69	-24.181,91	116

Struktura radnika prema organizaciji na dan 30. rujna

Radna jedinica	2011.		2012.		Index	
	Broj zaposlenika	Postotak udjela %	Broj zaposlenika	Postotak udjela %	3/1	4/2
0	1	2	3	4	5	6
Ured direktora	10	2,56	8	2,22	80	87
<i>Prodaja grafičkih usluga</i>	<i>15</i>	<i>3,84</i>				
<i>Tehnološka priprema rada</i>	<i>9</i>	<i>2,30</i>				
<i>Prodaja i tehnološka priprema</i> □			<i>21</i>	<i>5,83</i>		
Prodaja i tehnološka priprema - ukupno □	24	6,14	21	5,83	88	95
Nabava	18	4,60	16	4,44	89	97
Računovodstvo i financije	11	2,81	7	1,94	64	69
Plan i analiza	3	0,77	3	0,83	100	109
Opći poslovi	6	1,53	5	1,39	83	91
Pravni i kadrovski poslovi	2	0,51	5	1,39	250	272
<i>Grafička priprema</i>			<i>13</i>	<i>3,61</i>		
<i>CTP</i>	<i>37</i>	<i>9,46</i>	<i>19</i>	<i>5,28</i>	<i>51</i>	<i>56</i>
Grafička priprema i CTP - ukupno □	37	9,46	32	8,89	86	94
Novinski tisak	51	13,04	46	12,78	90	98
Tisak iz arka	17	4,35	16	4,44	94	102
Revijalni tisak	51	13,04	47	13,06	92	100
Dorada	117	29,92	104	28,89	89	97
Održavanje	36	9,21	43	11,94	119	130
Informatika	8	2,05	7	1,94	88	95
Ukupno VJESNIK d.d.	391	100,00	360	100,00	92	

ZAPOSLENI PO STRUČNOJ SPREMI

Stručna sprema	Stanje na dan 30.09.2011.	Stanje na dan 30.09.2012.	Index
1	2	3	4(3/2)
DR	2		
MR	5	4	80
VSS	32	27	84
VŠS	23	24	104
SSS	219	208	95
NSS	52	47	90
VKV	28	25	89
KV	26	22	85
PKV	2	2	100
NKV	2	1	50
Ukupno	391	360	92

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA REZULTATI POSLOVANJA
za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2012.**

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).

U prvih devet mjeseci 2012. godine ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 79,3 milijuna kuna, što je za 17% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ukupni rashodi, koji iznose 105 milijun kuna, smanjeni su za 13%. Društvo je ostvarilo gubitak od 25,6 milijuna kuna.

U strukturi ukupnih prihoda ostvarenih u prvih devet mjeseci 2012. godine 87,9% čine prihodi od prodaje tiskarskih usluga, koji u odnosu na 2011. godinu bilježe pad od 18%. Ostali prihodi iz poslovanja sudjeluju sa 10,5%, a financijski s 1,6% u ukupnom prihodu Društva ostvarenom u prvih devet mjeseci 2012. godine.

Prodajom tiskarskih usluga ostvaruje se najveći dio ukupnih prihoda Društva (69,7 milijuna kuna). Manji dio prihoda (8,3 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 105 milijuna kuna i u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 13%. U strukturi ukupnih rashoda operativni rashodi sudjeluju s 97,4%, dok 2,5% ukupnih rashoda Društva čine financijski rashodi koji u prvih devet mjeseci bilježe pad od 50,6%.

U izvještajnom razdoblju Društvo je imalo značajnih poteškoća s likvidnošću.

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena računovodstvenih politika.

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 i nekonsolidiranih financijskih izvještaja Društva Vjesnik d.d. za razdoblje od 01.01.2012. godine do 30.09.2012. 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
Zlatko Šošćarić