

REZULTATI POSLOVANJA VJESNIKA d.d. ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2014. DO 30.09.2014. DEVETOMJESEČNI IZVJEŠTAJ – NEREVIDIRANI

(Zagreb, 29.10.2014.) Temeljem članka 440. Zakona o tržištu kapitala obavještavamo Vas da je set finansijskih izvještaja za treće 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 finansijskih usluga. Devetomjesečni izvještaj sadrži finansijske izvještaje Vjesnika d.d. za razdoblje od 01.01.2014. do 30.09.2014. (TFI-POD), Međuizvještaj posloводства i Izjavu osobe odgovorne za sastavljanje finansijskih izvještaja.

Devetomjesečni izvještaj

za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2014.

(nerevidirani izvještaji)

Zagreb, 29. listopada 2014.

Sadržaj

- Set financijskih izvještaja (TFI-POD) za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2014.
- Međuzvještaj Uprave za prvih devet mjeseci 2014.
- Izjava osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA REZULTATI POSLOVANJA za razdoblje od
1. siječnja do 30. rujna 2014.**

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

U prvih devet mjeseci 2014. godine ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 60,55 milijuna kuna, što je za 1% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ukupni rashodi, koji iznose 69,59 milijun kuna, smanjeni su za 8%. Društvo je ostvarilo gubitak od 9,04 milijuna kuna.

U strukturi ukupnih prihoda ostvarenih u prvih devet mjeseci 2014. godine 93,36% čine prihodi od prodaje tiskarskih usluga, koji u odnosu na 2013. godinu bilježe rast od 1%. Ostali prihodi iz poslovanja sudjeluju sa 6,43%, a financijski s 0,21% u ukupnom prihodu Društva ostvarenom u prvom polugodištu 2014. godine.

Prodajom tiskarskih usluga ostvaruje se najveći dio ukupnih prihoda Društva (56,53 milijuna kuna). Manji dio prihoda (3,89 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 69,59 milijuna kuna i u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 8%. U strukturi ukupnih rashoda operativni rashodi sudjeluju s 98,50%, dok 1,50% ukupnih rashoda Društva čine financijski rashodi koji u prvih devet mjeseci bilježe pad od 46% u odnosu na prethodno razdoblje.

U izvještajnom razdoblju Društvo je imalo značajnih poteškoća s likvidnošću.

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena računovodstvenih politika.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2014.

do

30.9.2014

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični 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.hrŠifra i naziv općine/grada: **133** **ZAGREB**Šifra i naziv županije: **21** **GRAD ZAGREB**Broj zaposlenih: **244**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **1811**

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 30.09.2014.

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	26.693.012	53.250.540
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	239.511	212.748
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	86.984	60.221
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	152.527	152.527
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	25.745.202	52.400.229
1. Zemljište	011	0	23.099.117
2. Građevinski objekti	012	388.269	9.762.577
3. Postrojenja i oprema	013	24.177.497	18.471.870
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	356.491	280.772
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	37.053	0
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	690.137	620.818
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	233.700	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	454.843	385.524
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	18.163	16.746
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	18.163	16.746
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	138.765.830	160.031.733
I. ZALIHE (036 do 042)	035	114.735.848	7.813.739
1. Sirovine i materijal	036	6.427.829	6.753.515
2. Proizvodnja u tijeku	037	3.200	50.059
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	0	0
5. Predujmovi za zalihe	040	8.958	1.010.165
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	108.295.861	0
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	23.568.609	152.072.590
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	23.314.527	151.819.715
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	200	1.200
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	193.958	148.169
6. Ostala potraživanja	049	59.923	103.506
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	0
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		
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	058	461.374	145.404
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	0	90.412
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	165.458.843	213.372.685
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-22.283.968	53.256.037
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	23.016.366
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-175.579.560	-66.888.263
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	175.579.560	66.888.263
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-15.477.655	-9.040.366
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	15.477.655	9.040.366
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	8.811.069	5.582.304
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	8.811.069	5.582.304
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	11.976	12.376.091
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	0	4.396.456
4. Obveze za predujmove	087	0	7.968.654
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	11.976	10.981
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	178.884.328	142.104.882
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	63.787.968	59.960.053
4. Obveze za predujmove	097	89.526	178.024
5. Obveze prema dobavljačima	098	64.678.240	37.030.430
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.480.346	1.044.588
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	41.647.443	37.987.876
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	6.200.804	5.903.910,64
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	35.437	53.371
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	165.458.842	213.372.685
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 01.01.2014. do 30.09.2014.

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	59.754.682	19.767.363	60.431.329	18.809.893
1. Prihodi od prodaje	112	58.644.418	19.467.386	58.886.134	18.524.009
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.110.265	299.978	1.545.194	285.884
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	81.057.842	23.653.045	68.555.581	20.953.397
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	76.822	21.615	-50.059	30.388
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	49.671.269	15.155.159	42.885.365	13.158.049
a) Troškovi sirovina i materijala	117	33.880.115	11.886.826	36.482.064	11.132.900
b) Troškovi prodane robe	118	445.229	133.148	406.539	132.433
c) Ostali vanjski troškovi	119	15.345.925	3.135.185	5.996.763	1.892.715
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	16.180.572	5.256.417	15.238.549	4.621.333
a) Neto plaće i nadnice	121	10.469.736	3.381.323	9.603.749	2.918.951
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	3.568.372	1.179.098	3.462.882	1.020.145
c) Doprinosi na plaće	123	2.142.464	695.996	2.171.917	682.237
4. Amortizacija	124	5.959.953	1.974.124	6.849.598	2.241.244
5. Ostali troškovi	125	4.210.531	1.202.216	3.300.114	581.270
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	4.727.857	0	315.014	315.014
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	4.727.857	0	315.014	315.014
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	230.839	43.516	17.000	6.100
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	96.076	-9.992	125.896	50.329
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	89.164	-9.992	125.896	50.329
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	6.912	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.943.533	249.201	1.042.010	179.643
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	205.701	175.912	134.866	120.668
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	1.737.832	73.289	907.144	58.975
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	59.850.758	19.757.372	60.557.224	18.860.222
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	83.001.375	23.902.246	69.597.591	21.133.040
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-23.150.617	-4.144.875	-9.040.366	-2.272.818
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	23.150.617	4.144.875	9.040.366	2.272.818
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-23.150.617	-4.144.875	-9.040.366	-2.272.818
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	23.150.617	4.144.875	9.040.366	2.272.818

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 SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava 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 dobici/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 (popunjava 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 01.01.2014. do 30.09.2014.

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	64.258.996	84.010.317
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	197.408	890.288
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	64.456.404	84.900.605
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	42.701.459	66.675.888
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	17.439.071	14.364.574
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010	367.997	2.450.428
5. Novčani izdaci za poreze	011	206.165	139.618
6. Ostali novčani izdaci	012	3.548.131	13.643.703
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	64.262.823	97.274.210
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	193.581	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	12.373.605
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	125.005	175.672
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	125.005	175.672
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	125.005	175.672
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	10.500
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029	220.000	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	33.047	12.575.896
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	253.047	12.586.396
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
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	865.783
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	0	865.783
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	253.047	11.720.614
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	321.623	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	828.664
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	139.751	974.068
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	321.623	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	828.664
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	461.374	145.404

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2014. do 30.09.2014.

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	-175.579.560	-66.888.263
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-15.477.655	-9.040.366
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	62.604.947	23.016.366
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	-22.283.968	53.256.037
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 2014.



Zagreb, listopad 2014.

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

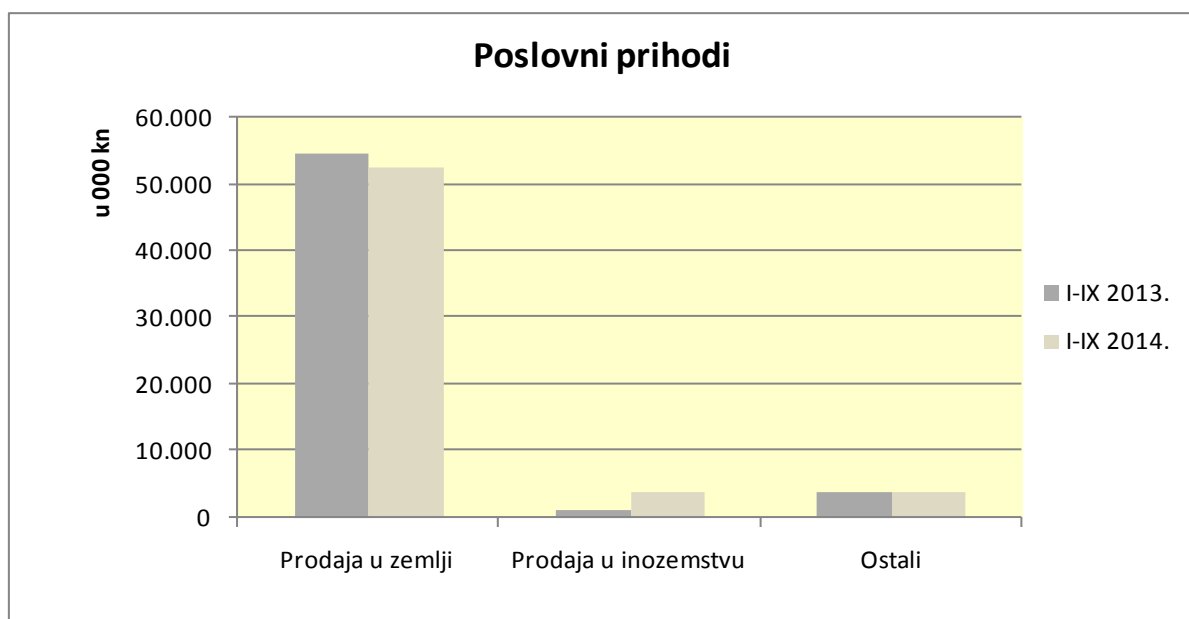
PRIHODI

U prvih devet mjeseci 2014. godine ostvareni su ukupni prihodi Vjesnika d.d. u iznosu od 60.557.224,28 kune i povećani su za 1% u odnosu na ukupne prihode ostvarene u istom razdoblju prethodne godine, od čega su poslovni prihodi 60.431.328,55 kuna, dok je udio financijskih prihoda u ukupnom prihodu Društva neznatan.

u kn

UKUPNI PRIHODI	I-IX 2013.		I-IX 2014.		Index 14/13
	Iznos	%	Iznos	%	
Poslovni prihodi	59.754.682,29	99,8	60.431.328,55	99,8	101
Financijski prihodi	96.075,64	0,2	125.895,73	0,2	131
UKUPNO	59.850.757,93	100	60.557.224,28	100	101

U prvih devet mjeseci 2014. godine poslovni prihodi su povećani za 1% u odnosu na prethodnu godinu. Financijski prihodi veći su za 31%.



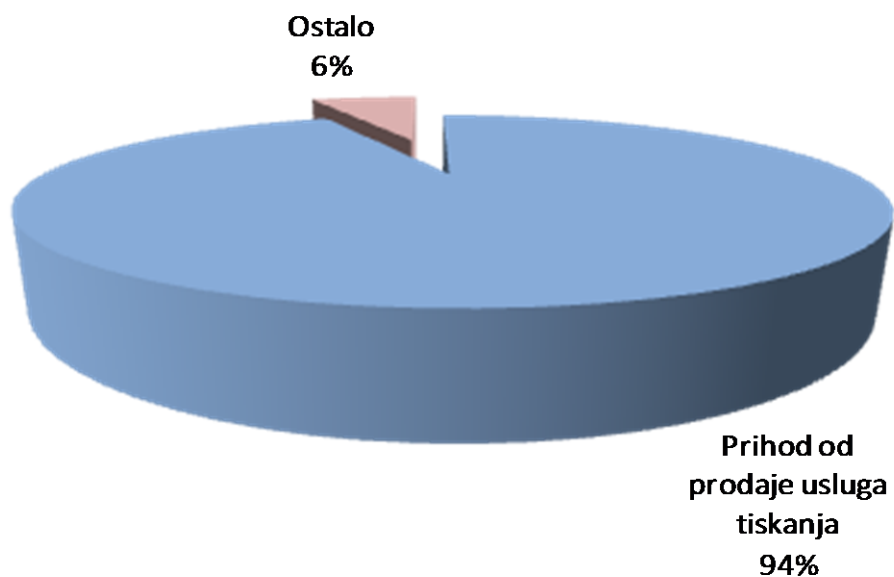
Prihodi od prodaje usluga tiskanja u zemlji u prvih devet mjeseci 2014. godine sudjeluju s 87,5% u poslovnim prihodima Društva i smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu za 3%.

Prodaja u inozemstvu sudjeluje s 6,5 % u poslovnim prihodima Društva i za 210% je veća u odnosu na prethodnu godinu, dok su ostali poslovni prihodi, koji sudjeluju s 5,1% u poslovnim prihodima Društva, veći u odnosu na 2013. godinu za 13%.

u kn

POSLOVNI PRIHODI	I-IX 2013.		I-IX 2014.		Index 14/13
	Iznos	%	Iznos	%	
1. Prihodi od prodaje u zemlji					
Prihod od prodaje usluga tiskanja	54.512.248,93	91,2	52.614.792,51	87,1	97
Ostalo	1.263.221,47	2,1	825.674,53	1,4	65
Ukupno	55.775.470,40	93,4	53.440.467,04	88,4	96
2. Prihodi od prodaje u inozemstvu					
Prihod od prodaje usluga tiskanja	1.265.652,39	2,1	3.924.136,23	6,5	310
Ukupno	1.265.652,39	2,1	3.924.136,23	6,5	310
3. Ostali poslovni prihodi					
Prihod od upravljanja i održavanja zgrade	366.150,36	0,6	415.100,02	0,7	113
Ostalo	2.347.409,14	3,9	2.651.625,26	4,4	113
Ukupno	2.713.559,50	4,5	3.066.725,28	5,1	113
UKUPNO	59.754.682,29	100	60.431.328,55	100	101

Prihodi od prodaje u zemlji I - IX 2014



U strukturi prihoda od prodaje u zemlji usluge tiskanja sudjeluju s 94% i smanjene su za 3% u odnosu na prihod ostvaren u prethodnoj godini.

FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi u prvih devet mjeseci 2014. godini iznose 125.895,73 kuna i veći su za 31% u odnosu na prihode ostvarene u istom razdoblju prethodne godine.

u kn

FINANCIJSKI PRIHODI	I-IX 2013.		I-IX 2014.		Index 14/13
	Iznos	%	Iznos	%	
Pozitivne tečajne razlike	22.684,46	23,61	100.493,29	79,82	443
Ostalo	73.391,18	76,39	25.402,44	20,18	35
UKUPNO	96.075,64	100	125.895,73	100	131

RASHODI

Ukupni rashodi u prvih devet mjeseci 2014. godine iznose 69.597.590,71 kunu i bilježe pad u odnosu na prethodnu godinu od 8%.

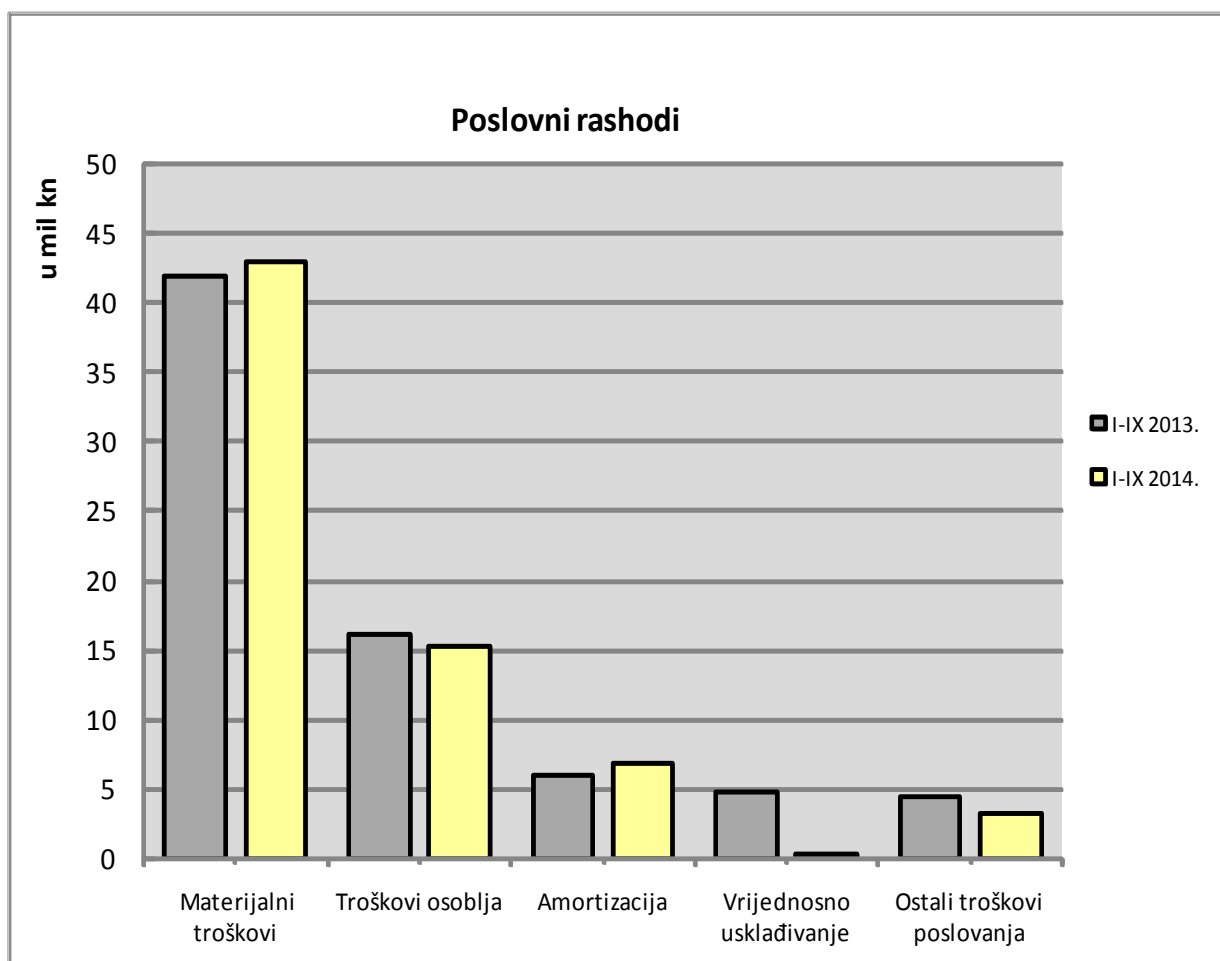
Poslovni rashodi koji čine 98,5% ukupnih rashoda Društva smanjeni su za 4.829.298,88 kuna ili 7%, dok su financijski rashodi koji čine 1,5% ukupnih rashoda manji za 46% ili 901.522,97 kuna u odnosu na rashode ostvarene u istom razdoblju 2013. godine.

u kn

UKUPNI RASHODI	I-IX 2013.		I-IX 2014.		Index 14/13
	Iznos	%	Iznos	%	
Poslovni rashodi	73.384.879,94	97,4	68.555.581,06	98,5	93
Financijski rashodi	1.943.532,62	2,6	1.042.009,65	1,5	54
UKUPNO	75.328.412,56	100	69.597.590,71	100	92

u kn

POSLOVNI RASHODI	I-IX 2013.		I-IX 2014.		Index 14/13
	IZNOS	%	IZNOS	%	
Materijalni troškovi	41.998.306,35	57,2	42.885.365,30	62,6	102
Troškovi osoblja	16.180.571,74	22,0	15.238.548,75	22,2	94
Amortizacija	5.959.952,54	8,1	6.849.597,87	10,0	115
Vrijednosno usklađivanje	4.727.857,25	6,4	315.013,54	0,5	7
Rezerviranje	0,00	0,0	0,00	0,0	
Ostali troškovi poslovanja	4.518.192,06	6,2	3.267.055,60	4,8	72
UKUPNO	73.384.879,94	100	68.555.581,06	100	93

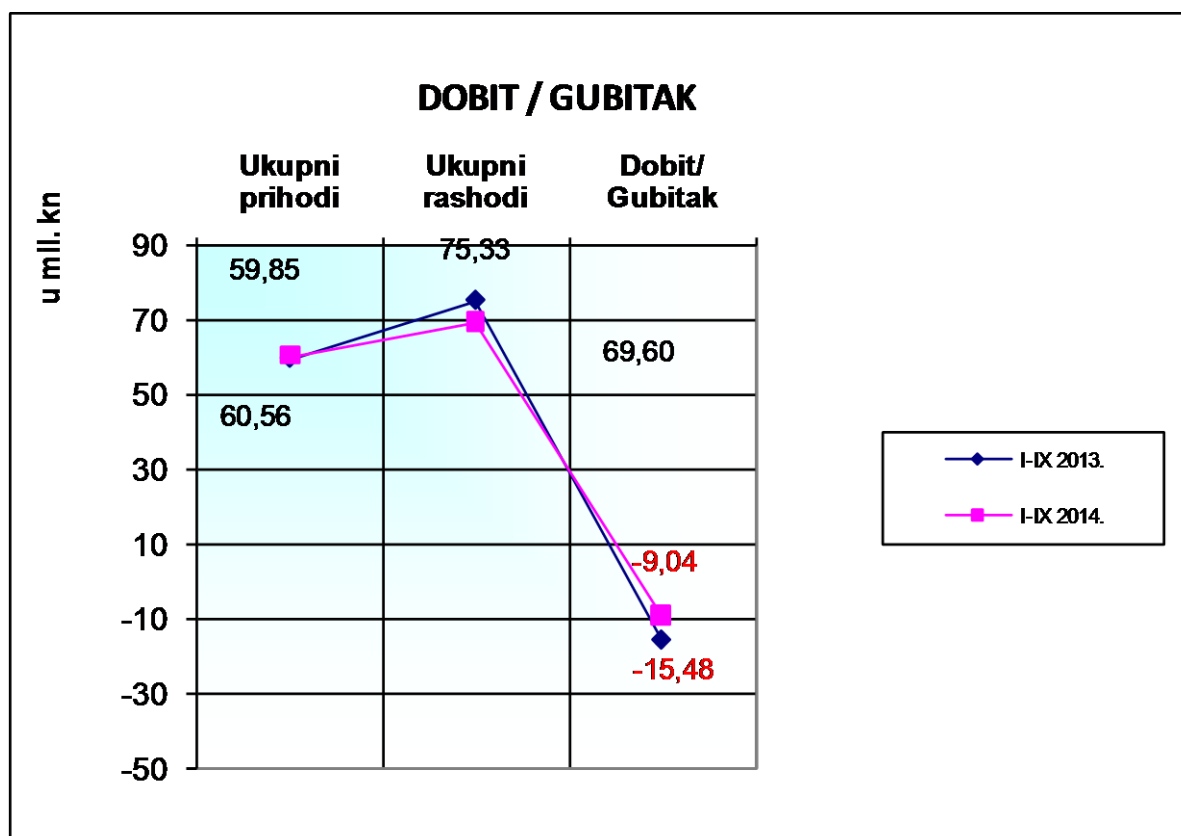


U strukturi poslovnih rashoda materijalni troškovi su povećani za 887.058,95 kuna ili 2,11%. Troškovi osoblja u prvih devet mjeseci 2014. godine su smanjeni za 942.022,99 kuna ili 5,82% u odnosu na prethodnu godinu. Ukupno obračunata amortizacija dugotrajne materijalne imovine Društva u prvih devet mjeseci 2014. godine iznosi 6.849.597,87,87 kuna i povećana je u odnosu na prethodnu godinu za 14,9%. Trošak vrijednosnog usklađivanja kratkotrajne imovine iznosi 315.013,54 i smanjen je za 93%. Ostali troškovi poslovanja manji su za 1.124.255,92 kuna ili 25,3%.

DOBIT/GUBITAK

U prvih devet mjeseci 2014. godine ukupni prihodi povećani su za 1%. Ukupni rashodi Društva su smanjeni za 8% i ostvaren je negativan poslovni rezultat u iznosu od 9.040.366,43 kune. To u odnosu na 2013. godinu predstavlja smanjenje gubitka za 6.437.288,20 kuna.

<i>u kn</i>			
DOBIT/GUBITAK	I-IX 2013.	I-IX 2014.	Index 14/13
Ukupni prihodi	59.850.757,93	60.557.224,28	101
Ukupni rashodi	75.328.412,56	69.597.590,71	92
DOBIT / GUBITAK	-15.477.654,63	-9.040.366,43	58



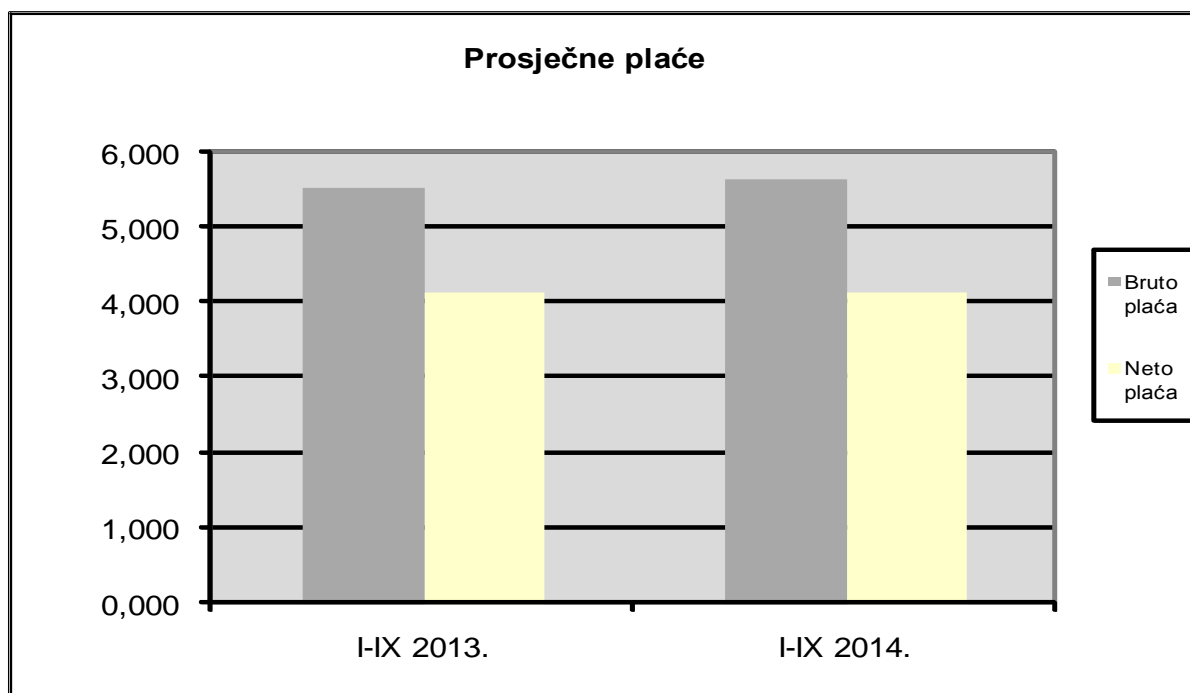
ZAPOSLENI I PLAĆE

Prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada u prvih devet mjeseci 2014. godine iznosio je 256, što je smanjenje za 8% u odnosu na broj zaposlenih u prethodnoj godini. Broj zaposlenih na dan 30.09.2014. iznosio je 244.

POKAZATELJ	I-IX 2013.	I-IX 2014.	Index
Prosječan broj zaposlenih na bazi stanja krajem mjeseca	287,67	263,89	92
Prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada	280,60	256,88	92
Prosječna bruto plaća	5.558,70	5.651,85	102
Prosječna neto plaća	4.145,77	4.154,01	100
Najniža isplaćena prosječna bruto plaća	2.984,45	3.017,61	101
Najniža isplaćena prosječna neto plaća	2.370,76	2.383,78	101
Najviša isplaćena prosječna bruto plaća	28.033,52	31.675,61	113
Najviša isplaćena prosječna neto plaća	15.258,64	16.313,26	107

U razdoblju od 1. siječnja do 30. rujna 2014. godine u Društvu je isplaćena prosječna bruto plaća od 5.651,85 kuna te je za 2% viša u odnosu na isplaćenu bruto plaću u prethodnoj godini.

Prosječna neto plaća isplaćena je u iznosu od 4.154,01 kuna ili 0,2% više u odnosu na neto plaću isplaćenu u istom razdoblju 2013. godine.

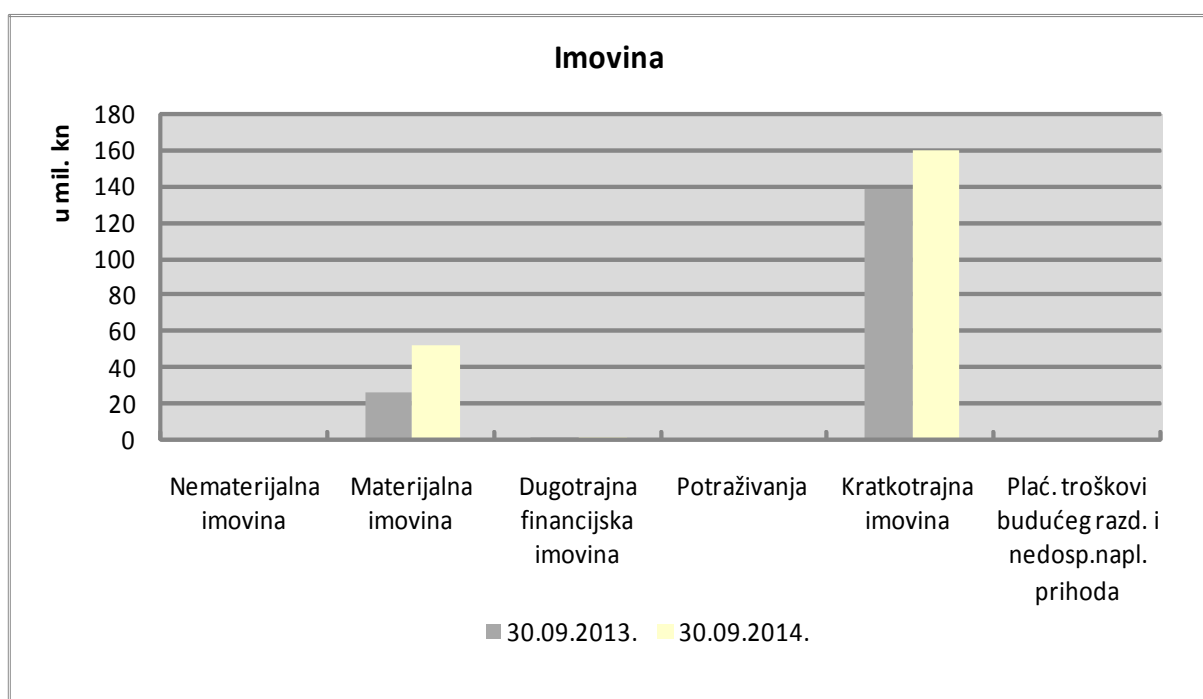


IMOVINA

Na dan sastavljanja bilance dugotrajna imovina iznosila je 53.250.540,48 kuna i činila 25%, a kratkotrajna 160.031.733,05 kuna ili 75% ukupne aktive Društva.

u kn

Imovina	30.09.2013.	30.09.2014.	Indeks 3/2
1	2	3	4
Nematerijalna imovina	239.510,87	212.747,63	89
Materijalna imovina	25.745.201,57	52.400.228,63	204
Dugotrajna financijska imovina	690.137,09	620.817,76	90
Potraživanja	18.162,58	16.746,46	92
Kratkotrajna imovina	138.765.830,48	160.031.733,05	115
Plać. troškovi budućeg razd. i nedosp.napl. prihoda	0,00	90.411,73	



STANJE OBVEZA I POTRAŽIVANJA

Ukupne obveze na dan 30. rujna 2014. godine iznosile su 154.480.972,69 kuna i manje su za 14% u odnosu na 2013. godinu. Od toga su dugoročne obveze iznosile 12.376.091,10 kuna i činile 8%, a kratkoročne 142.104.881,59 kuna i činile 92% ukupnih obveza Društva. Dospjele ukupne obveze iznosile su 136.839.055,15 kuna i manje su za 4,02% u odnosu na prethodno razdoblje.

Kratkoročne obveze na dan 30. rujna 2014. godine su 142.104.881,59 kuna i manje su za 21% u odnosu na obveze na dan 30. rujna 2013. godine. Sastoje se od obveza: prema kreditorima u iznosu od 59.960.052,58 kune, za predujmove u iznosu od 178.023,75 kuna, prema dobavljačima u iznosu od 37.030.430,26 kune, prema zaposlenima u iznosu od 1.044.588,05 kuna, za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu od 37.987.876,31 kuna te ostalih obveza od 5.903.910,64 kune. Obveze prema dobavljačima na dan 30. rujna 2014. godine manje su za 43%. Dospjele kratkoročne obveze iznosile su 34.454.757,73 kunu ili 93% ukupnih obveza prema dobavljačima i manje su u odnosu na 2013. godinu za 45%. Kratkoročne obveze će se smanjiti za 124.117.881,83 kune i to kada se izvrši prijeboj od prodaje nekretnina odnosno kada vjerovnici iz iste prenesu svoja potraživanja s Vjesnikom d.d. na Ministarstvo financija Republike Hrvatske.

Ukupna potraživanja na dan 30. rujna 2014. godine iznosila su 152.474.860,28 kuna i povećana su u odnosu na prethodnu godinu za 534%. Od toga su dugoročna potraživanja iznosila 402.270,14 kune ili 0,26%, a kratkoročna 152.072.590,14 kuna ili 99,74% ukupnih potraživanja Društva. Dospjela ukupna potraživanja iznosila su 142.784.895,49 kuna.

Kratkoročna potraživanja na dan 30. rujna 2014. godine su 152.072.590,14 kuna i povećana su za 545% u odnosu na potraživanja na dan 30. rujna 2013. godine. Sastoje se od : potraživanja od kupaca u iznosu od 151.819.714,76 kune, potraživanja od zaposlenika u iznosu od 1.200,00 kuna, potraživanja od države i ostalih institucija u iznosu od 148.168,98 kuna i ostalih potraživanja u iznosu od 103.506,40 kune.

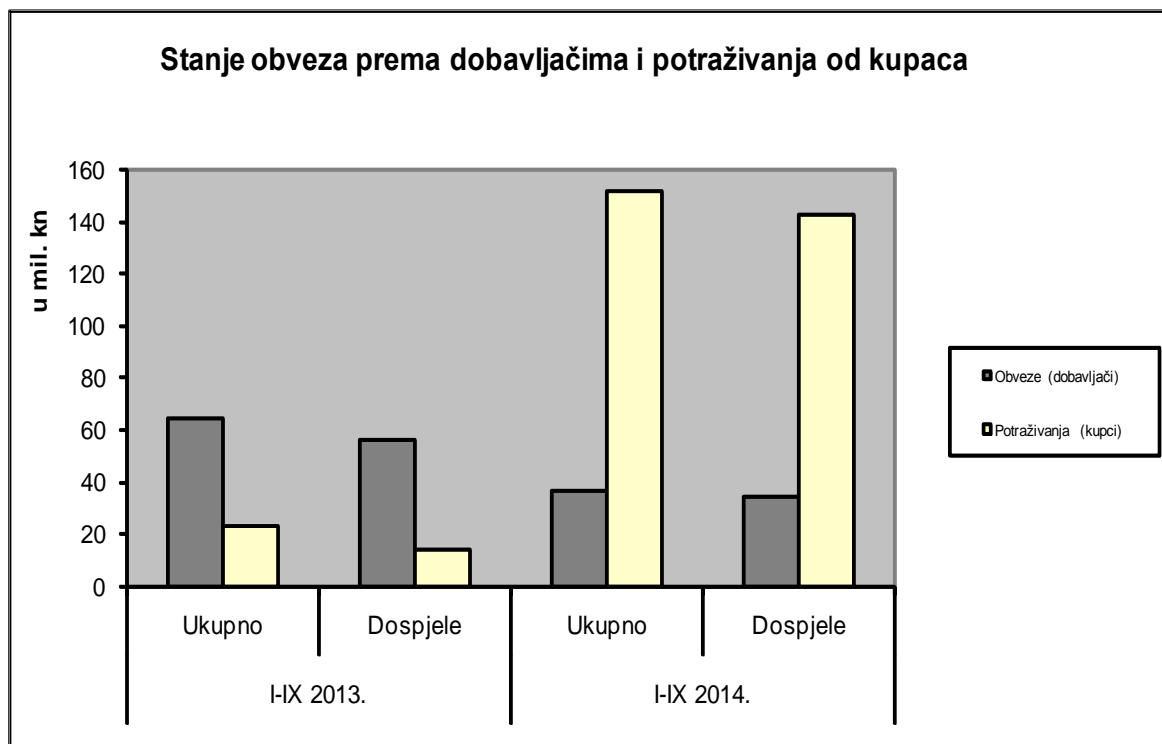
Potraživanja od kupaca na dan 30. rujna 2014. godine povećana su za 551%. Dospjela potraživanja od kupaca iznosila su 142.382.625,35 kuna ili 93,78% ukupnih potraživanja od kupaca i povećana su u odnosu na 30. rujna 2013. godine za 892%.

u kn

Naziv	I-IX 2013.		I-IX 2014.	
	Ukupno	Dospjele	Ukupno	Dospjele
Obveze (dobavljači)	64.678.239,82	56.610.776,22	37.030.430,26	34.454.757,73
- za investicije	-10.973,90	0,00	354.621,42	0,00
- ostali dobavljači	64.689.213,72	56.610.776,22	36.675.808,84	34.454.757,73
Potraživanja (kupci)	23.314.527,23	14.353.035,85	151.819.714,76	142.382.625,35
- kupci u zemlji	22.128.455,80	13.531.193,30	149.405.656,48	140.354.399,30
- kupci u inozemstvu	1.186.071,43	821.842,55	2.414.058,28	2.028.226,05

Potraživanja od Ministarstva financija RH s osnove prodaje nekretnina iznose 124.117.881,80 kuna sukladno Ugovoru o prodaji nekretnina (na adresi Slavenska avenija 4, Zagreb) od 07.11.2013. na ukupni iznos od 160.000.000,00 kuna i Aneksu Ugovora od 19.12.2013. između Vjesnika d.d. kao prodavatelja i Ministarstva financija kao kupca. Iznos od 124.117.881,80 kuna Ministarstvo financija će platiti na način da će se za navedeni iznos izvršiti prijeboj s obvezama iz Grupe tijela javne uprave i trgovačka društva

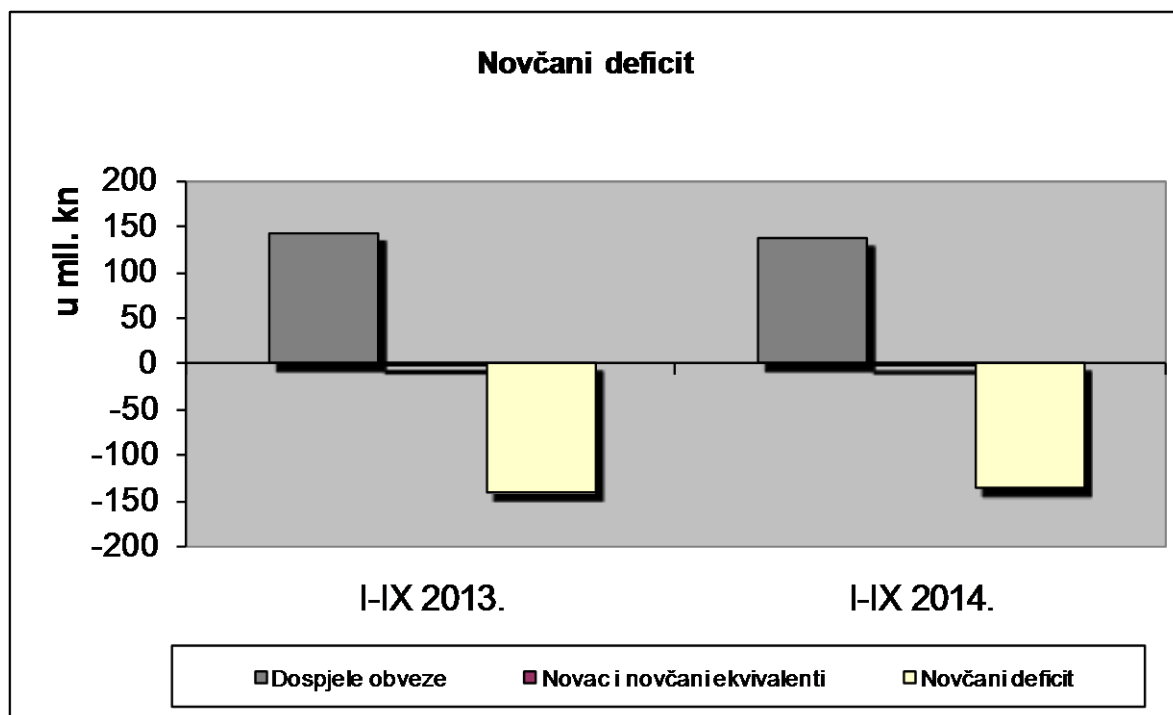
u većinskom državnom vlasništvu i to kada vjerovnici iz te skupine prenesu svoja potraživanja prema Vjesniku d.d. na Ministarstvo financija.



PREGLED STANJA NOVČANOG DEFICITA

Na dan 30. rujna 2014. godine novac i novčani ekvivalenti manji su za 68% u odnosu na prethodnu godinu. Istovremeno su dospjele ukupne obveze manje za 4% pa je i novčani deficit na dan 30.09.2014. godine manji za 4% u odnosu na prethodnu godinu i iznosi - 136.693.651,06 kuna.

	<i>u kn</i>		
POKAZATELJ	I-IX 2013.	I-IX 2014.	Index 14/13
Dospjele obveze	142.572.869,67	136.839.055,15	96
Novac i novčani ekvivalenti	461.373,79	145.404,09	32
Novčani deficit	-142.111.495,88	-136.693.651,06	96



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 30.09.2014.

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.) Vjekoslav Palić	11.643	A	1.164.300	1,10
8.) Ivan Granić	5.708	A	570.800	0,54
9.) Silvano Štoković	583	A	58.300	0,05
10.) Manjinski dioničari	64.544	A	6.454.400	6,08
UKUPNO (1 - 10)	1.061.683	A+B+C	106.168.300	100,00

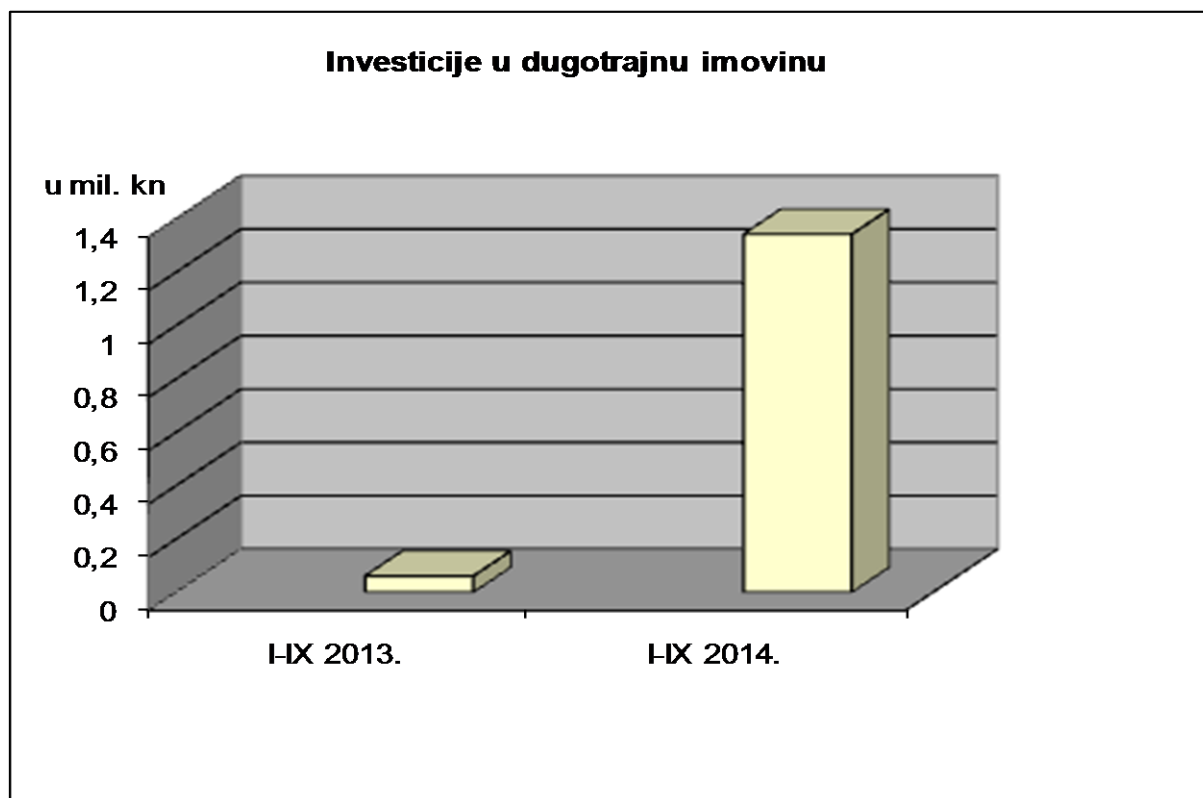
Kapital i rezerve na dan 30.09.2014. iznose 53.256.037,01 kunu, a sastoje se od temeljnog kapitala koji iznosi 106.168.300,00 kuna, revalorizacijskih rezervi u iznosu od 23.016.366,39 kuna, prenesenog gubitka u iznosu od 66.888.262,95 kuna i gubitka tekućeg razdoblja u iznosu od 9.040.366,43.

INVESTICIJE

U prvih devet mjeseci 2014. godine u dugotrajnu materijalnu imovinu investirano je ukupno 1.342.187,98 kune.

u kn

MATERIJALNA IMOVINA	I-IX 2013.	I-IX 2014.	Index 14/13
1. Građevinski objekti			
2. Tehnička postrojenja i uređaji	57.731,36	1.339.737,98	2.321
3. Uredska oprema	1.583,00	0,00	0
4. Kompjutorska oprema			
5. Telefonski aparati			
6. Transportna sredstva	-2.250,64	0,00	0
7. Uredski namještaj	4.000,00	2.450,00	61
8. Pogonski inventar			
9. Alati			
UKUPNO	61.063,72	1.342.187,98	2198



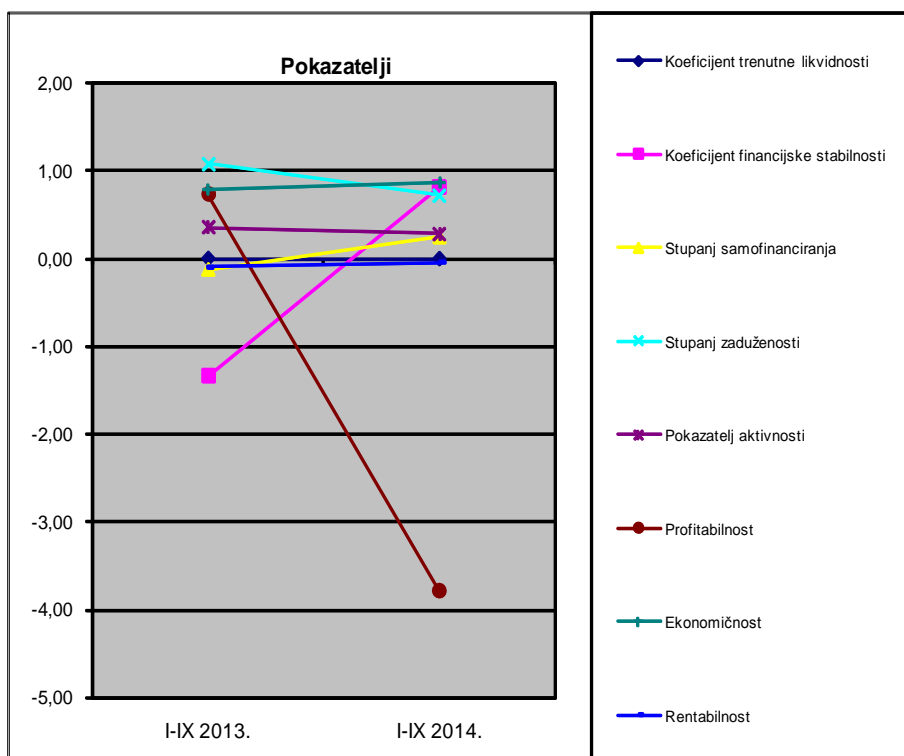
NETO RADNI KAPITAL

Neto radni kapital, kao razlika tekućih sredstava i tekućih obveza Društva, na dan 30. rujna 2014. godine iznosi 17.873.480,21 kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio -40.153.934,57 kuna. Pozitivan trend rezultat je povećanja tekućih sredstava Društva i to pozicije kratkotrajnih potraživanja od kupaca.

FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

U prvih devet 2014. godine nije došlo do značajnijih promjena poslovnih aktivnosti u Vjesniku d.d.

POKAZATELJ	I-IX 2013.	I-IX 2014.	Indeks
Koeficijent trenutne likvidnosti	0,003	0,001	40
Koeficijent financijske stabilnosti	-1,34	0,82	-61
Stupanj samofinanciranja	-0,13	0,26	-202
Stupanj zaduženosti	1,08	0,72	67
Pokazatelj aktivnosti	0,36	0,28	78
Profitabilnost	0,74	-3,78	-512
Ekonomičnost	0,79	0,87	110
Rentabilnost	-0,09	-0,04	45



- Na dan bilance 30.06.2014. koeficijent trenutne likvidnosti smanjio se za 60% što je posljedica smanjenja novca te povećanja kratkoročnih obveza Društva.
- Koeficijent ubrzane likvidnosti iznosi 1,07 zbog povećanja kratkoročnih potraživanja, a u istom razdoblju 2013 godine iznosio je 0,12 što predstavlja porast od 712%.
- Koeficijent tekuće likvidnosti povećao se za 45% zbog smanjenja kratkotrajnih obveza i povećanja kratkotrajnih potraživanja.
- Koeficijent financijske stabilnosti iznosi 0,82 što predstavlja značajno povećanje od 161% u odnosu na prošlo razdoblje kada je iznosio -1,34.
- Koeficijent zaduženosti, kao odnos ukupnih obveza i ukupne imovine, u promatranom razdoblju smanjio se za 33%.
- Koeficijent vlastitog financiranja se povećao za 302% što je posljedica povećanja kapitala i rezervi.
- Zbog povećanja kapitala i rezervi povećao se i koeficijent financiranja za 400%.
- Koeficijent obrtaja ukupne imovine se smanjio za 22% zbog smanjenja prihoda, a povećanja ukupne imovine.
- Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine smanjio se za 12% zbog znatnog povećanja kratkotrajne imovine.
- Koeficijentom obrtaja potraživanja iskazuje se brzina naplate potraživanja (omjer ukupnih prihoda i potraživanja) i on se smanjio za 84%.
- Pokazatelj ekonomičnosti ukupnog poslovanja veći je u odnosu na prošlu godinu za 10%.
- Pokazatelj rentabilnosti, iako je i dalje negativan bilježi pozitivan rast te je veći u odnosu na prošlu godinu za 125%.

PRILOG

U prilogu se nalaze temeljna financijska izvješća za tekuću i prethodnu godinu kao i podaci potrebni za sagledavanje poslovanja Društva u 2014. godini.

BILANCA na dan 30. rujna

u kn

	Naziv pozicije	2013.	2014.	Index 3/2
0	1	2	3	4
AKTIVA				
1.	Potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital			
2.	Dugotrajna imovina	26.693.012,11	53.250.540,48	199
2.1.	Nematerijalna imovina	239.510,87	212.747,63	89
2.1.1.	Koncesije, patenti, licencije, robne i u služne marke, softver i os	86.984,33	60.221,09	69
2.1.2.	Nematerijalna imovina u pripremi	152.526,54	152.526,54	100
2.2.	Materijalna imovina	25.745.201,57	52.400.228,63	204
2.2.1.	Zemljište	0,00	23.099.116,95	
2.2.2.	Građevinski objekti	388.268,85	9.762.576,65	2.514
2.2.3.	Postrojenja i oprema	24.177.496,93	18.471.870,34	76
2.2.4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	356.490,55	280.772,01	79
2.2.5.	Predujmovi za materijalnu imovinu	37.052,56	0,00	
2.2.6.	Materijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	
2.2.7.	Ostala materijalna imovina	785.892,68	785.892,68	100
2.3.	Dugotrajna financijska imovina	690.137,09	620.817,76	90
2.3.1.	Sudjelujući interesi (udjeli)	233.700,00	233.700,00	100
2.3.2.	Ulaganja u vrijednosne papire	1.594,08	1.594,08	100
2.3.3.	Dani zajmovi, depoziti i slično	454.843,01	385.523,68	85
2.4.	Potraživanja	18.162,58	16.746,46	92
2.4.1.	Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	18.162,58	16.746,46	92
3.	Kratkotrajna imovina (obrotna sredstva)	138.765.830,48	160.031.733,05	115
3.1.	Zalihe	114.735.848,14	7.813.738,82	7
3.1.1.	Sirovine i materijal	6.427.829,28	6.753.515,29	105
3.1.2.	Proizvodnja u tijeku	3.199,90	50.058,61	1.564
3.1.3.	Predujmovi za zalihe	8.958,02	1.010.164,92	
3.1.4.	Dugotrajna imovina namjenjena prodaji	108.295.860,94	0,00	
3.2.	Potraživanja	23.568.608,55	152.072.590,14	645
3.2.1.	Potraživanja od povezanih poduzetnika			
3.2.2.	Potraživanja od kupaca	23.314.527,23	151.819.714,76	651
3.2.3.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	200,00	1.200,00	
3.2.4.	Potraživanja od države i drugih institucija	193.958,28	148.168,98	76
3.2.5.	Ostala potraživanja	59.923,04	103.506,40	173
3.3.	Kratkotrajna financijska imovina	0,00	0,00	
3.3.1.	Dani zajmovi, depoziti i slično	0,00	0,00	
3.4.	Novac u banci i blagajni	461.373,79	145.404,09	32
4.	Plaćeni troškovi budućeg razd. i nedosp.napl. prihoda	0,00	90.411,73	
UKUPNA AKTIVA		165.458.842,59	213.372.685,26	129
PASIVA				
1.	Kapital i rezerve	-22.283.967,50	53.256.037,01	-239
1.1.	Temeljni (upisani) kapital	106.168.300,00	106.168.300,00	100
1.2.	Rezerve iz dobiti	0,00	0,00	
1.3.	Revalorizacijske rezerve	62.604.946,99	23.016.366,39	
1.4.1.	Zakonske rezerve	0,00	0,00	
1.4.2.	Rezerve za vlastite dionice	1.337.846,60	1.337.846,60	100
1.4.3.	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavaka)	1.337.846,60	1.337.846,60	100
1.4.4.	Ostale rezerve	0,00	0,00	
1.5.1.	Zadržana dobit	0,00	0,00	
1.5.2.	Preneseni gubitak	175.579.559,86	66.888.262,95	38
1.6.	Dobit poslovne godine	0,00	0,00	
1.7.	Gubitak poslovne godine	15.477.654,63	9.040.366,43	58
2.	Rezerviranja	8.811.069,22	5.582.304,31	63
2.1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	8.811.069,22	5.582.304,31	63
2.2.	Druga rezerviranja	0,00	0,00	#DIV/0!
3.	Dugoročne obveze	11.975,82	12.376.091,10	103.342
3.1.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0,00	4.396.455,95	
3.2.	Obveze prema dobavljačima	0,00	7.968.654,46	
3.3.	Ostale dugoročne obveze	11.975,82	10.980,69	92
4.	Kratkoročne obveze	178.884.327,67	142.104.881,59	79
4.1.	Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00	0,00	
4.2.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	63.787.968,29	59.960.052,58	94
4.3.	Obveze za predujmove	89.526,35	178.023,75	199
4.4.	Obveze prema dobavljačima	64.678.239,82	37.030.430,26	57
4.5.	Obveze prema zaposlenicima	2.480.346,31	1.044.588,05	42
4.6.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	41.647.442,58	37.987.876,31	91
4.8.	Ostale kratkoročne obveze	6.200.804,32	5.903.910,64	95
5.	Odgođeno plaćanje troškova i prihoda budućega razdoblja	35.437,38	53.371,25	151
UKUPNA PASIVA		165.458.842,59	213.372.685,26	129

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna

u kn

Redni broj	Naziv pozicije	2013. ostvareno	2014. ostvareno	Index
				3/2
0	1	2	3	4
1.	POSLOVNI PRIHODI	59.754.682,29	60.431.328,55	101
1.1.	Prihod od prodaje usluga tiskanja	55.777.901,32	56.538.928,74	101
	u zemlji	54.512.248,93	52.614.792,51	97
	u inozemstvo	1.265.652,39	3.924.136,23	310
1.2.	Prihod od prodaje ostalih usluga	1.263.221,47	825.674,53	65
	Prihod od prodaje usluga - električne energije	899.525,48	760.887,71	85
	Prihod od prodaje usluga (telefon)	304.658,73	21.567,82	7
	Ostalo	59.037,26	43.219,00	73
1.3.	Prihod od prodaje otpadnog materijala	1.329.004,90	1.258.015,91	95
1.4.	Prihod od skladištenja papira	274.290,00	263.515,00	96
1.5.	Prihodi od poslovnog najma	134.873,00	46.337,00	34
1.6.	Prihod od upravljanja i održavanja zgrade	366.150,36	415.100,02	113
1.7.	Ostali prihodi	609.241,24	1.083.757,35	178
2.	POSLOVNI RASHODI	73.384.879,94	68.555.581,06	93
	Povećanje zaliha nedovršene proizvodnje	0,00	50.058,61	
	Smanjenje zaliha nedovršene proizvodnje	76.821,93	0,00	
2.1.	RASHODI RAZDOBLJA	73.308.058,01	68.605.639,67	94
2.1.1.	Materijalni troškovi	41.998.306,35	42.885.365,30	102
	Troškovi sirovina i materijala	33.880.114,68	36.482.063,68	108
	Osnovni materijal	23.304.205,08	26.021.753,47	112
	Pomoćni materijal	2.192.489,22	2.721.015,67	124
	Rezervni dijelovi za održavanje i popravak	768.428,02	1.341.129,91	175
	Energija	7.540.349,53	6.328.140,23	84
	Električna energija	4.552.608,47	3.814.007,40	84
	Plin	1.414.495,55	1.230.902,45	87
	Enegrija - grijanje/hlađenje	1.524.306,42	1.222.632,51	80
	Gorivo za pogon automobila	48.939,09	60.597,87	124
	Ostalo	74.642,83	70.024,40	94
	Troškovi prodane robe	445.229,15	395.472,49	89
	Nabavna vrijednost prodane robe	0,00	11.066,40	
2.1.2.	Vanjski troškovi (usluge)	7.672.962,52	5.996.762,73	78
	Prijevozne usluge	21.420,00	112.857,13	527
	Telefonski troškovi	74.852,29	41.210,07	55
	Troškovi mobitela	165.648,96	162.799,60	98
	Troškovi interneta	208.901,96	18.900,00	9
	Poštanski troškovi	541.300,75	405.232,96	75
	Usluge grafičke pripreme, tiska i dorade	1.330.397,20	343.205,00	26
	Tekuće održavanje	1.995.133,56	1.421.706,81	71
	Iznošenje i odvoz smeća	237.411,78	244.182,30	103
	Odvod i pročišćavanje otpadnih i atmosferskih voda	54.770,69	21.077,10	38
	Troškovi vode	444.907,15	292.189,46	66
	Usluge zaštite okoliša	234.630,89	344.019,47	147
	Ostali troškovi poslovanja	2.363.587,29	2.589.382,83	110
2.1.3.	Troškovi osoblja	16.180.571,74	15.238.548,75	94
2.1.4.	Amortizacija	5.959.952,54	6.849.597,87	115
2.1.5.	Vrijednosno usklađenje dugotrajne imovine	0,00	0,00	
2.1.6.	Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine	4.727.857,25	315.013,54	7
2.1.7.	Rezerviranja	0,00	0,00	
	Ostali troškovi poslovanja	4.441.370,13	3.317.114,21	75
	Naknade zaposlenima	51.614,40	136.579,35	265
	Naknada troškova prijevoza na posao i s posla	1.064.840,00	1.014.856,87	95
	Komunalna i vodna naknada	1.547.196,84	1.032.197,71	67
	Ostalo	1.777.718,89	1.133.480,28	64
3.	FINANCIJSKI PRIHODI	96.075,64	125.895,73	131
3.1.	Pozitivne tečajne razlike	22.684,46	100.493,29	443
3.2.	Ostalo	73.391,18	25.402,44	35
4.	FINANCIJSKI RASHODI	1.943.532,62	1.042.009,65	54
4.1.	Kamate	1.737.832,07	907.143,71	52
4.2.	Negativne tečajne razlike	205.700,55	134.865,94	66
4.3.	Ostalo	0,00	0,00	
5.	UKUPNI PRIHODI	59.850.757,93	60.557.224,28	101
6.	UKUPNI RASHODI	75.328.412,56	69.597.590,71	92
7.	DOBIT/GUBITAK	-15.477.654,63	-9.040.366,43	58

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

u kn

Redni broj	Naziv pozicije	2013.	2014.	Index 3/2
0	1	2	3	4
POSLOVNE AKTIVNOSTI				
1.1.	Novčani primici od kupaca	64.258.995,87	84.010.317,04	131
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	197.408,31	890.288,07	451
1.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	64.456.404,18	84.900.605,11	132
2.1.	Novčani izdaci dobavljačima	42.701.458,62	66.675.887,81	156
2.2.	Novčani izdaci za zaposlene	17.439.070,78	14.364.574,19	82
2.3.	Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta			
2.4.	Novčani izdaci za kamate	367.997,42	2.450.427,81	666
2.5.	Novčani izdaci za poreze	206.164,92	139.617,79	68
2.6.	Ostali novčani izdaci	3.548.131,08	13.643.702,65	385
2.	UKUPNO NOVČANI IZDACI	64.262.822,82	97.274.210,25	151
3.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	193.581,36		0
4.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		12.373.605,14	
INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI				
5.1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	125.005,11	175.671,93	141
5.2.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti			
5.	UKUPNO NOVČANI IZDACI	125.005,11	175.671,93	141
6.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
7.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	125.005,11	175.671,93	141
FINANCIJSKE AKTIVNOSTI				
8.1.	Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i	220.000,00	10.500,00	5
8.2.	Ostali primici od financijskih aktivnosti	33.046,68	12.575.896,38	38.055
8.	UKUPNO NOVČANI PRIMICI	253.046,68	12.586.396,38	4.974
9.1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	0,00	0,00	
9.2.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica			
9.3.	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	0,00	865.782,83	
9.	UKUPNO NOVČANI IZDACI	0,00	865.782,83	
10.	NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	253.046,68	11.720.613,55	4.632
11.	NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
12.	Ukupno povećanje novčanog tijeka	321.622,93	0,00	
13.	Ukupno smanjenje novčanog tijeka	0,00	828.663,52	
14.	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	139.750,86	974.067,61	697
15.	Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	321.622,93	0,00	
16.	Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	0,00	828.663,52	
17.	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	461.373,79	145.404,09	32

IZVJEŠĆE O TEKUĆIM SREDSTVIMA I TEKUĆIM OBVEZAMA
na dan 30.09.

u kn

Opis	2013.	2014.	Index 2/1
0	1	2	3
TEKUĆA SREDSTVA			
Zalihe	114.735.848,14	7.813.738,82	7
- sirovine i materijal	6.427.829,28	6.753.515,29	105
- proizvodnja u tijeku	3.199,90	50.058,61	1564
- predujmovi za zalihe	8.958,02	1.010.164,92	11277
- dugotrajna imovina namjenjena prodaji	108.295.860,94	0,00	
Potraživanja	23.568.608,55	152.072.590,14	645
- od kupaca	23.314.527,23	151.819.714,76	651
- od zaposlenika i članova poduzetnika	200,00	1.200,00	600
- od države i drugih institucija	193.958,28	148.168,98	76
- ostala potraživanja	59.923,04	103.506,40	173
Financijska imovina	0,00	0,00	
Dani zajmovi, depoziti i slično	0,00	0,00	
Novac u banci i blagajni	461.373,79	145.404,09	32
UKUPNO TEKUĆA SREDSTVA	138.765.830,48	160.031.733,05	115
TEKUĆE OBVEZE			
- prema bankama i dr. fin. institucijama	63.787.968,29	59.966.354,86	94
- za predujmove	89.526,35	178.023,75	199
- prema dobavljačima	64.678.239,82	37.030.430,26	57
- prema zaposlenicima	2.480.346,31	1.044.588,05	42
- za poreze, doprinose i slična davanja	41.647.442,58	37.987.876,31	91
- ostale kratkoročne obveze	6.200.804,32	5.897.608,36	95
- odgođeno plać. troškova i prihoda budućeg razdoblja	35.437,38	53.371,25	151
UKUPNE TEKUĆE OBVEZE	178.919.765,05	142.158.252,84	79
NETO RADNI KAPITAL	-40.153.934,57	17.873.480,21	-45

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

u kn

Opis	2013.	2014.	Index 2/1
0	1	2	3
Obveze prema dobavljačima	64.689.213,72	36.675.808,84	57
- Dobavljači u zemlji	55.534.231,21	36.026.822,88	65
- Dobavljači iz inozemstva	9.154.982,51	648.985,96	7
Dospjele obveze	56.610.776,22	34.454.757,73	61
- Dobavljači u zemlji	47.597.471,78	34.224.529,50	72
- Dobavljači iz inozemstva	9.013.304,44	230.228,23	3
Obveze za investicije	-10.973,90	354.621,42	-3.231
- Dobavljači u zemlji	-10.973,90	0,00	0
- Dobavljači iz inozemstva	0,00	354.621,42	
Dospjele obveze	0,00	0,00	
- Dobavljači u zemlji	0,00	0,00	
- Dobavljači iz inozemstva	0,00	0,00	
UKUPNE OBVEZE	64.678.239,82	37.030.430,26	57
- U zemlji	55.523.257,31	36.026.822,88	65
- U inozemstvu	9.154.982,51	1.003.607,38	11
UKUPNO DOSPJELE OBVEZE	56.610.776,22	34.454.757,73	61
- U zemlji	47.586.497,88	34.224.529,50	72
- U inozemstvu	9.013.304,44	230.228,23	3
Obveze prema državnom proračunu - PDV	24.506.197,13	20.963.339,49	86
Dospjele obveze prema državnom proračunu - PDV	23.983.994,13	20.244.601,23	84
POTRAŽIVANJA OD KUPACA	23.314.527,23	151.819.714,76	651
- Kupci u zemlji	22.128.455,80	149.405.656,48	675
- Kupci iz inozemstva	1.186.071,43	2.414.058,28	204
Dospjela potraživanja	14.353.035,85	142.382.625,35	992
- Kupci u zemlji	13.531.193,30	140.354.399,30	634
- Kupci iz inozemstva	821.842,55	2.028.226,05	171
Potraživanja od državnog proračuna	100.317,40	61.118,24	61
Dospjela potraživanja od državnog proračuna	0,00	0,00	

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

na dan 30.09.

I. Pokazatelji likvidnosti

Koeficijent trenutne likvidnosti (KTrL)

(u 000 kn)

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Novac	461	145	32
Kratkoročne obveze	178.884	142.105	79
KTrL	0,003	0,001	40

Koeficijent ubrzane likvidnosti (KUL)

(u 000 kn)

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Novac i kratkotrajna potraživanja	23.569	152.073	645
Kratkoročne obveze	178.884	142.105	79
KUL (standard ≥ 1)	0,13	1,07	812

Koeficijent tekuće likvidnosti (KTL)

(u 000 kn)

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Kratkotrajna imovina	138.766	160.032	115
Kratkoročne obveze	178.884	142.105	79
KTL (standard ≥ 2)	0,78	1,13	145

Koeficijent financijske stabilnosti (KFS)

(u 000 kn)

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Dugotrajna imovina	28.031	54.588	195
Kapital i rezerve i dugoročne obveze	-20.934	66.970	-320
KFS (standard ≤ 1)	-1,34	0,82	-61

II. Pokazatelji zaduženosti

Koeficijent zaduženosti (KZ)

(u 000 kn)

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Ukupne obveze	178.896	154.481	86
Ukupna imovina	165.459	213.373	129
KZ	1,08	0,72	67

Koeficijent vlastitog financiranja (KVF)

(u 000 kn)

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Kapital i rezerve	-20.946	54.594	-261
Ukupna imovina	165.459	213.373	129
KVF	-0,13	0,26	-202

Koeficijent financiranja (KF)*(u 000 kn)*

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Ukupne obveze	178.896	154.481	86
Kapital i rezerve	-20.946	54.594	-261
KF <i>(standard ≤ 2)</i>	-8,54	2,83	-33

III. Pokazatelji aktivnosti**Koeficijent obrtaja ukupne imovine (KOui)***(u 000 kn)*

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Ukupni prihodi	59.851	60.557	101
Ukupna imovina	165.459	213.373	129
KOui	0,36	0,28	78

Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine (KOki)*(u 000 kn)*

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Ukupni prihodi	59.851	60.557	101
Kratkotrajna imovina	138.766	160.032	115
KOki	0,43	0,38	88

Koeficijent obrtaja potraživanja (KOp)*(u 000 kn)*

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Ukupni prihodi	59.851	60.557	101
Potraživanja	23.587	152.073	645
KOp	2,54	0,40	16

Ekonomičnost ukupnog poslovanja (Eu)*(u 000 kn)*

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Ukupni prihodi	59.851	60.557	101
Ukupni rashodi	75.328	69.598	92
Eu	0,79	0,87	110

IV. Pokazatelji rentabilnosti i ostali**Rentabilnost ukupne imovine (ROA)***(u 000 kn)*

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Dobit/gubitak nakon oporezivanja + kamate	-15.241,05	-8.888,77	58
Ukupna imovina	165.459	213.373	129
ROA	-0,09	-0,04	45

Rentabilnost dioničkog kapitala (ROE)*(u 000 kn)*

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Dobit/gubitak nakon oporezivanja	-15.478	-9.040	58
Kapital i rezerve	-20.946	54.594	-261
ROE	0,74	-3,78	-512

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

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Kapital i rezerve	-20.946	54.594	-261
Broj dionica	1.061.683	1.061.683	100
BVPS	-0,02	0,05	-261

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

OPIS	2013.	2014.	Index 2013./2012.
Poslovni prihodi	59.709	60.152	101
Poslovni rashodi	73.154	68.539	94
EBIT	-13.445,00	-8.386,86	62

Struktura radnika prema organizaciji na dan 30. rujna 2014.

Radna jedinica	2013.		2014.	
	Broj zaposlenika	Postotak udjela %	Broj zaposlenika	Postotak udjela %
0	1	2	3	4
Uprava	14	5,20	4	1,64
Zajedničke službe - pravna i ljudski resursi			6	2,46
Zajedničke službe - financije, kontroling i računovodstvo	9	3,35	8	3,28
Zajedničke službe - korporativna sigurnost			18	7,38
Prodaja, marketing i nabava	18	6,69	21	8,61
Proizvodnja	10	3,72	2	0,82
Proizvodnja - priprema proizvodnje	25	9,29	23	9,43
Proizvodnja - novinski tisak	42	15,61	35	14,34
Proizvodnja - revijalni tisak			32	13,11
Proizvodnja - tisak iz arka i ambalaža			11	4,51
Revijalni tisak i arak	50	18,59		
Proizvodnja - dorada i pakiranje	69	25,65	67	27,46
Proizvodnja - elektromehaničko održavanje	32	11,90	17	6,97
Ukupno VJESNIK d.d.	269	100,00	244	100,00

ZAPOSLENI PO STRUČNOJ SPREMI

Stručna sprema	Stanje na dan 30.09.2013.	Stanje na dan 30.09.2014.	Index
1	2	3	4(3/2)
DR			
MR	3	3	100
VSS	21	16	76
VŠS	16	17	106
SSS	163	150	92
NSS	32	27	84
VKV	18	15	83
KV	13	13	100
PKV	2	2	100
NKV	1	1	100
Ukupno	269	244	91

Na temelju članka 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 01.01.2014. godine do 30.09.2014. 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, dipl.oec.