

Priopćenje za javnost i medije - za objavu odmah

**REZULTATI POSLOVANJA VJESNIKA d.d. ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018. DO
30.09.2018. DEVETOMJESEČNI IZVJEŠTAJ – NEREVIDIRANI**

(Zagreb, 31.10.2018.) Temeljem članka 440. Zakona o tržištu kapitala obavještavamo Vas da je set finansijskih izvještaja za prvih devet mjeseci 2018. 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 01.01.2018. do 30.09.2018. (TFI-POD), Izvještaj o poslovanju Društva i Izjavu osobe odgovorne za sastavljanje finansijskih izvještaja.

Devetomjesečni izvještaj

za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2018.

(nerevidirani izvještaji)

Zagreb, listopad 2018.

Sadržaj

- Izvještaj o poslovanju Društva za prvih devet mjeseci 2018.
- Set financijskih izvještaja (TFI-POD) za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2018.
- Izjava osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA PRVIH DEVET MJESECI 2018. GODINE

U izvještajnom razdoblju nije bilo statusnih promjena i nije bilo značajnije promjene vlasničke strukture.

U prvih devet mjeseci 2018. godine ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 45,79 milijuna kuna i povećani su za 5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, od čega su poslovni prihodi 45,76 milijuna kuna dok je udio ostalih prihoda u ukupnom prihodu neznatan. U strukturi ukupnih prihoda ostvarenih u prvih devet mjeseci 2018. godine 87,83% čine prihodi od prodaje tiskarskih usluga koji su na istoj razini u odnosu na 2017. godinu. Ostali prihodi iz poslovanja sudjeluju sa 12,10%, a financijski s 0,07%. Ukupni rashodi iznose 43,41 milijuna kuna i veći su za 1% u odnosu na prethodnu godinu. Poslovni rashodi čine 99,54% ukupnih rashoda Društva i povećani su za 1%, a financijski rashodi čine 0,46% ukupnih rashoda i bilježe pad od 17%. U strukturi poslovnih rashoda materijalni troškovi su povećani za 10%. Troškovi osoblja u prvih devet mjeseci 2018. godine smanjeni su za 1,5% u odnosu na troškove ostvarene u istom razdoblju prethodne godine. Amortizacija iznosi 1,13 milijuna kuna i smanjena je za 56% u odnosu na amortizaciju u istom razdoblju 2017. godine. Ostali troškovi poslovanja smanjeni su 7%. Financijski rashodi smanjeni su za 0,04 milijuna kuna. Društvo je ostvarilo dobit od 2,39 milijuna kuna.

Ukupna imovina Društva na dan sastavljanja bilance iznosi 52,14 milijuna kuna i za 4% je manja od stanja na dan 30.09.2017. godine, pri čemu se bilježi smanjenje dugotrajne i povećanje kratkotrajne imovine.

Temeljni kapital Društva iznosi 106.168.300 kuna i podijeljen je na 1.061.683 redovne dionice nominalne vrijednosti 100,00 kuna. Kapital i rezerve na dan bilance iskazani su u iznosu 33.962.524,10 kuna.

Ukupne obveze Društva iznosile su 14,47 milijuna kuna i smanjena su za 25% u odnosu na 2017. godinu. Od ukupnog iznosa, dugoročne obveze su iznosile 0,64 milijuna kuna i čine 4% ukupnih obveza, dok su kratkoročne obveze iznosile 13,83 milijuna kuna ili 96% ukupnih obveza. Ukupna potraživanja Društva iznosila su 13,37 milijuna kuna i smanjene su 12% u odnosu na 2017. godinu. Od toga su kratkoročna potraživanja iznosila 12,45 milijuna kuna i čine 93% ukupnih potraživanja Društva.

U prvih devet mjeseci 2018. godine u dugotrajnu materijalnu imovinu investirano je ukupno 0,75 milijuna kuna.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2018.

do

30.9.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01453157

Matični broj subjekta (MBS): 080304753

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 83180487843

Tvrtna izdavateljca: VJESNIK d.d. TISKARSKO IZDAVAČKE DJELATNOSTI

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: SLAVONSKA AVENIJA 4

Adresa e-pošte: racunovodstvo@vjesnik.hrInternet adresa: www.tiskara.vjesnik.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 202

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1811

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Darko Mitrović

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/6161-530

Telefaks: 01/3641-405

Adresa e-pošte: darko.mitrovic@vjesnik.hr

Prezime i ime: Ilija Nedić

(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 **30.09.2018.**

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	35.601.036	33.066.250
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	51.544
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		51.544
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	32.871.869	32.075.171
1. Zemljište	011	23.099.117	23.180.172
2. Građevinski objekti	012	4.276.836	3.619.924
3. Postrojenja i oprema	013	4.832.274	4.789.748
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	143.259	78.734
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	520.383	406.593
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	30.875	12.998
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
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	29.281	11.404
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	2.698.292	926.537
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	2.698.292	926.537
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	18.876.882	19.071.693
I. ZALIHE (036 do 042)	035	5.419.701	5.346.271
1. Sirovine i materijal	036	5.072.034	5.174.419
2. Proizvodnja u tijeku	037	10.778	9.842
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039		
5. Predujmovi za zalihe	040	336.889	162.010
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	12.481.228	12.445.249
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	12.355.741	12.285.672
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	125.487	134.138
6. Ostala potraživanja	049		25.439
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		
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 BANCII I BLAGAJNI	058	975.953	1.280.173
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	39.230	
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	54.517.148	52.137.943
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

Obveznik: VJESNIK d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	29.681.227	33.962.524
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	23.016.366	23.016.366
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-100.302.559	-97.609.966
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	100.302.559	97.609.966
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	799.120	2.387.824
1. Dobit poslovne godine	076	799.120	2.387.824
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	5.524.119	3.603.300
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	2.567.544	128.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	2.956.575	3.475.300
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	4.890.563	635.691
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	949.417	
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	1.865.573	
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	2.075.573	635.691
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	14.334.902	13.832.946
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	289.993	190.220
4. Obveze za predujmove	097	90.245	78.178
5. Obveze prema dobavljačima	098	10.052.711	9.635.451
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	981.103	925.741
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.311.478	2.730.450
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	609.372	272.906
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	86.337	103.482
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	54.517.148	52.137.943
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 01.01.2018. do 30.09.2018.

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	43.659.346	14.463.530	45.763.676	16.570.025
1. Prihodi od prodaje	112	43.017.916	14.375.969	43.090.505	14.209.228
2. Ostali poslovni prihodi	113	641.430	87.561	2.673.171	2.360.797
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	42.643.460	13.968.031	43.207.124	14.848.186
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	47.684	-80	24.858	-2.888
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	24.445.093	8.424.956	26.829.778	9.317.039
a) Troškovi sirovina i materijala	117	20.942.251	7.386.747	22.402.682	7.609.729
b) Troškovi prodane robe	118	499.343	190.043	569.414	226.946
c) Ostali vanjski troškovi	119	3.003.499	848.166	3.857.682	1.480.364
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	12.945.956	4.292.766	12.750.021	4.237.070
a) Neto plaće i nadnice	121	8.444.048	2.792.173	8.263.455	2.740.547
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	2.596.189	868.382	2.611.872	873.731
c) Doprinosi na plaće	123	1.905.719	632.211	1.874.694	622.792
4. Amortizacija	124	2.557.219	383.092	1.134.786	382.335
5. Ostali troškovi	125	2.150.462	727.828	1.932.213	745.932
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	497.046	139.469	535.468	168.698
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	22.136	10.406	29.983	18.662
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	22.136,00	10.406	29.983,00	18.662
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	238.902	53.472	198.711	66.815
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	238.902	53.472	198.711	66.815
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	43.681.482	14.473.936	45.793.659	16.588.687
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	42.882.362	14.021.503	43.405.835	14.915.001
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	799.120	452.433	2.387.824	1.673.686
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	799.120	452.433	2.387.824	1.673.686
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	799.120	452.433	2.387.824	1.673.686
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	799.120	452.433	2.387.824	1.673.686
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
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	799.120	452.433	2.387.824	1.673.686
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 nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	799.120	452.433	2.387.824	1.673.686
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 01.01.2018. do 30.09.2018.

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	54.702.476	54.324.315
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	606.824	284.668
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	55.309.300	54.608.983
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	32.950.545	32.524.871
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	12.247.738	12.263.086
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010	19	40.496
5. Novčani izdaci za poreze	011	4.865.245	4.946.056
6. Ostali novčani izdaci	012	3.735.273	3.563.822
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	53.798.820	53.338.331
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	1.510.480	1.270.652
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		143.486
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	143.486
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	12.043	746.515
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	12.043	746.515
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	12.043	603.029
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		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030	16.091	14.254
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	16.091	14.254
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	849.246	752.716
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	849.246	752.716
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	039	833.155	738.462
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	665.282	-70.839
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	310.670	1.351.012
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	665.282	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044	0	70.839
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	975.952	1.280.173

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2018. do 30.09.2018.

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	-100.302.559	-97.609.966
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	799.120	2.387.824
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	23.016.366	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	29.681.227	33.962.524
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

IZVJEŠĆE

**o stanju i poslovanju Vjesnika d.d.
za prvih devet mjeseci 2018. godine**

LISTOPAD 2018.

SADRŽAJ

- Prihodi
- Financijski prihodi
- Rashodi
- Zaposleni i plaće
- Dobit/gubitak
- Imovina
- Stanje obveza i potraživanja
- Temeljni kapital i struktura vlasništva
- Investicije

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

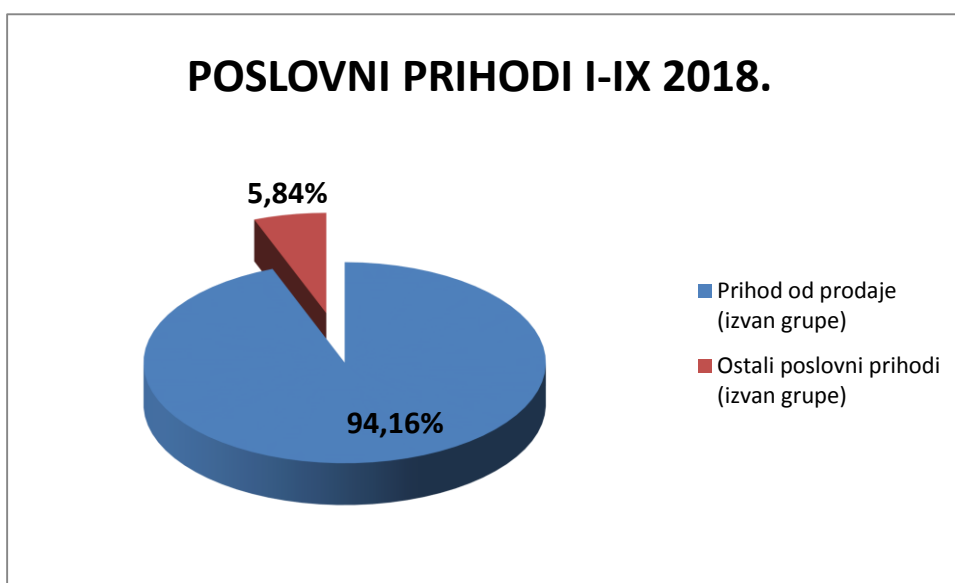
U prvih devet mjeseci 2018. godini ostvareni su ukupni prihodi Vjesnika d.d. u iznosu od 45.793.659,36 kuna i povećani su za 5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, od čega su poslovni prihodi 45.763.676,09 kuna, dok je udio financijskih prihoda u ukupnom prihodu Društva neznatan.

UKUPNI PRIHODI	I-IX 2017.		I-IX 2018.		Index
	Iznos	%	Iznos	%	18/17
Poslovni prihodi	43.659.345,79	99,95	45.763.676,09	99,93	105
Financijski prihodi	22.136,44	0,05	29.983,27	0,07	135
UKUPNO	43.681.482,23	100	45.793.659,36	100	105

Prihodi od prodaje izvan grupe iznose 43.090.504,54 kune i čine 94,16% ukupnih poslovnih prihoda i na istoj su razini u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok ostali poslovni prihodi izvan grupe čine svega 5,84% ukupnih poslovnih prihoda.

u kn

POSLOVNI PRIHODI	I-IX 2017.		I-IX 2018.		Index
	Iznos	%	Iznos	%	18/17
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		0,00		0,00	
Prihod od prodaje (izvan grupe)	43.017.915,55	98,53	43.090.504,54	94,16	100
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga				0,00	
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		0,00		0,00	
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	641.430,24	1,47	2.673.171,55	5,84	
UKUPNO	43.659.345,79	100	45.763.676,09	100	105



U strukturi poslovnih prihoda Društva, prihodi od prodaje usluga tiskanja sudjeluju s 87,89% i na istoj su razini u odnosu na prihod ostvaren u prethodnoj godini.

FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi u prvih devet mjeseci 2018. godine iznose 29.983,27 kuna i povećani su za 35% u odnosu na financijske prihode ostvarene u istom razdoblju prethodne godine.

FINANCIJSKI PRIHODI	I-IX 2017.		I-IX 2018.		Index
	Iznos	%	Iznos	%	18/17
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	4.598,45	20,77	14.034,42	46,81	
Ostali prihodi s osnove kamata	17.537,99	79,23	15.948,85	53,19	91
UKUPNO	22.136,44	100	29.983,27	100	135

RASHODI

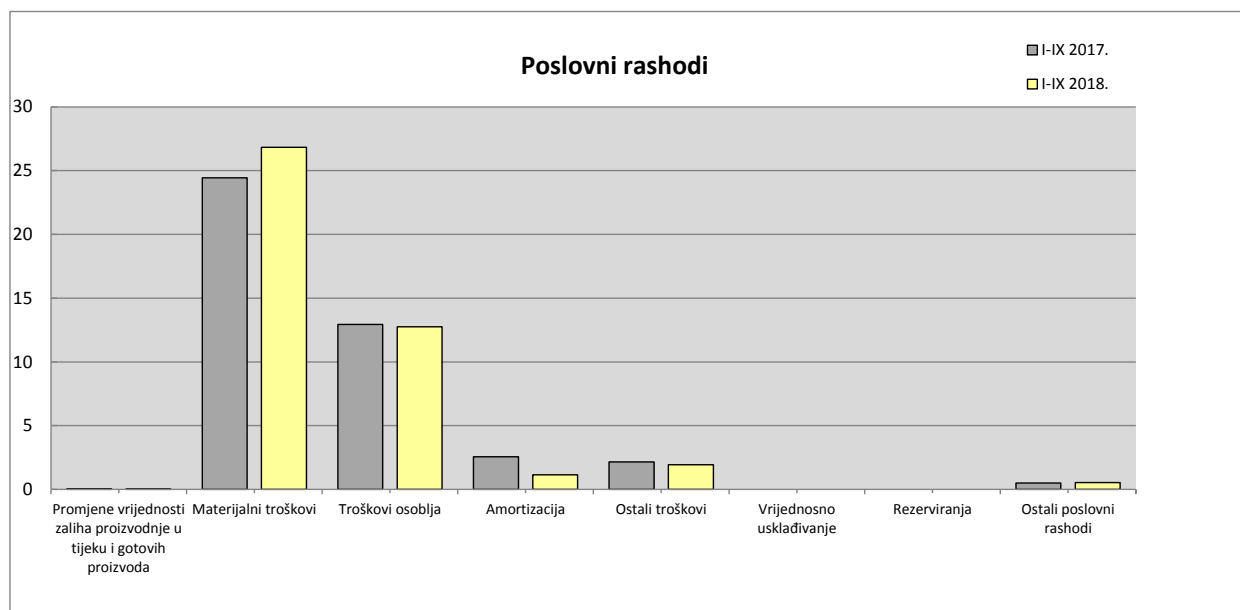
Ukupni rashodi u prvih devet mjeseci 2018. godine iznose 43.405.835,40 kuna i bilježe rast u odnosu na isto razdoblje prethodne godine od 1%.

Poslovni rashodi koji čine 99,54% ukupnih rashoda Društva i povećani su za 1% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, dok su financijski rashodi koji čine 0,46% ukupnih rashoda manji za 17% u odnosu na rashode ostvarene u istom razdoblju 2017. godine.

UKUPNI RASHODI	I-IX 2017.		I-IX 2018.		Index 18/17
	Iznos	%	Iznos	%	
Poslovni rashodi	42.643.459,91	99,4	43.207.123,74	99,54	101
Financijski rashodi	238.901,86	0,56	198.711,66	0,46	83
UKUPNO	42.882.361,77	100	43.405.835,40	100	101

u kn

POSLOVNI RASHODI	I-IX 2017.		I-IX 2018.		Index 18/17
	IZNOS	%	IZNOS	%	
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	47.683,87	0,11	24.858,10	0,06	52
Materijalni troškovi	24.445.093,00	57,3	26.829.778,33	62,10	110
Troškovi osoblja	12.945.956,61	30,4	12.750.020,96	29,51	98
Amortizacija	2.557.219,48	6,00	1.134.785,61	2,63	44
Ostali troškovi	2.150.461,98	5,04	1.932.213,20	4,47	90
Vrijednosno usklađivanje	0,82	0,00			0
Rezerviranja					
Ostali poslovni rashodi	497.044,15	1,17	535.467,54	1,24	108
UKUPNO	42.643.459,91	100	43.207.123,74	100	101



U strukturi poslovnih rashoda materijalni troškovi su povećani za 2.384.685,33 kune ili 9,76% u odnosu na isto razdoblje 2017. godine.

Troškovi osoblja ostvareni su u iznosu 12.750.020,96 kuna i smanjeni su za 195.935,65 kuna ili 1,51% u odnosu na prethodnu godinu.

Ukupno obračunata amortizacija u prvih devet mjeseci 2018. godine iznosi 1.134.785,61 kunu i smanjena je u odnosu na prethodnu godinu za 1.422.433,87 kuna ili 55,62%.

Društvo je pri obračunu amortizacije od II. kvartala 2017. godine za određene grupe materijalne imovine (postrojenja i oprema te građevinske objekte) promijenilo računovodstvenu procjenu vijeka upotrebe na način da je za pojedine strojeve produljen vijek trajanja sa 8 na 15 godina, a za građevinske objekte produljen vijek trajanja s 25 na 30 godina u skladu sa preporukama/potvrdom od dobavljača stroja i pravilnikom o obračunu amortizacije.

Ostali troškovi ostvareni su u iznosu 1.932.213,20 kune i bilježe smanjenje od 10,15 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Ostali poslovni rashodi iznose 535.467,54 kune i povećani su za 7,73% u odnosu na troškove u istom razdoblju prethodne godine.

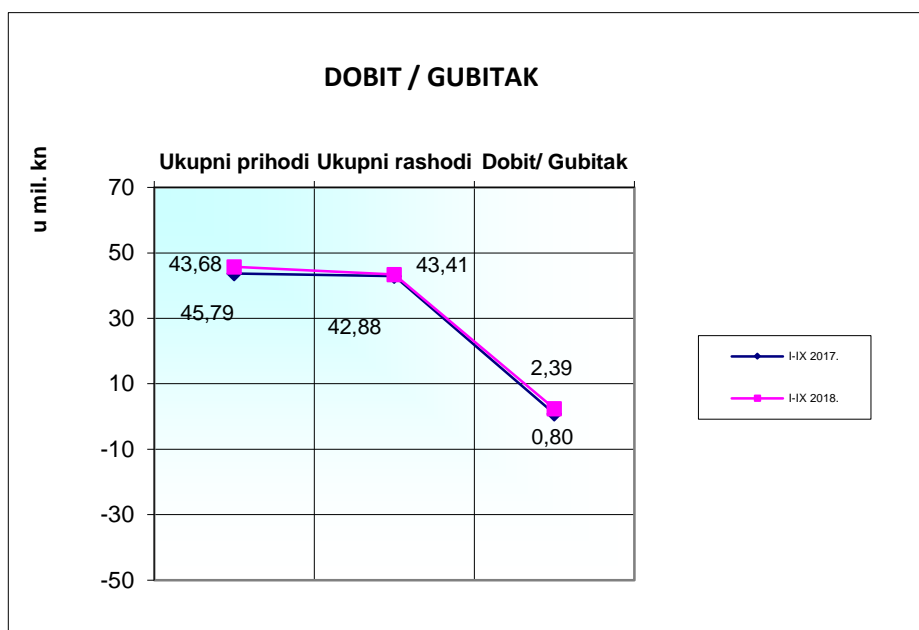
ZAPOSLjeni I PLAĆE

Prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada u prvih devet mjeseci 2018. godine iznosio je 199,94 što je smanjenje za 5% u odnosu na broj zaposlenih u istom razdoblju prethodne godine. Broj zaposlenih na dan 30.09.2018. iznosio je 202.

DOBIT/GUBITAK

U prvi devet mjeseci 2018. godine ukupni prihodi su povećani za 5% u odnosu na isto razdoblje 2017. godine. Ukupni rashodi Društva su povećani za 1% i ostvaren je pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 2.387.823,96 kuna.

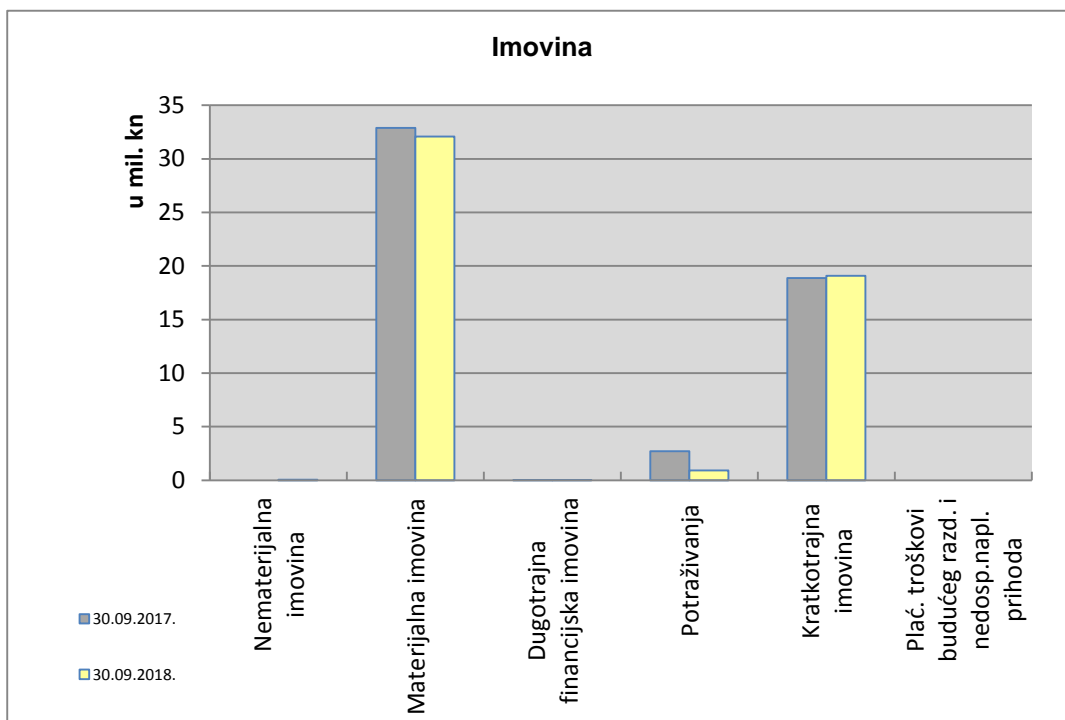
DOBIT/GUBITAK	I-IX 2017.	I-IX 2018.	Index 18/17
Ukupni prihodi	43.681.482,23	45.793.659,36	105
Ukupni rashodi	42.882.361,77	43.405.835,40	101
DOBIT/GUBITAK	799.120,46	2.387.823,96	299



IMOVINA

Na dan sastavljanja bilance dugotrajna imovina iznosila je 33.066.249,78 kuna i činila 62,21%, a kratkotrajna 19.071.692,78 kuna ili 37,79% ukupne aktive Društva.

Imovina	30.09.2017.	30.09.2018.	Indeks 3/2
1	2	3	4
Nematerijalna imovina		51.544,34	
Materijalna imovina	32.871.869,37	32.075.170,26	98
Dugotrajna financijska imovina	30.875,38	12.998,19	42
Potraživanja	2.698.292,40	926.536,99	34
Kratkotrajna imovina	18.876.880,46	19.071.692,78	101
Plać. troškovi budućeg razd. i nedosp.napl. prihoda	39.230,29		0



STANJE OBVEZA I POTRAŽIVANJA

Ukupne obveze na dan 30.09.2018. godine iznosile su 14.468.637,13 kuna i manje su za 25% u odnosu na isto razdoblje 2017. godine. Od toga su dugoročne obveze iznosile 635.691,20 kuna i činile su 4,39%, a kratkoročne 13.832.945,93 kune i činile su 95,61% ukupnih obveza Društva.

Dospjele ukupne obveze iznosile su 8.303.478,16 kune i manje su za 2,5% u odnosu na prethodno razdoblje.

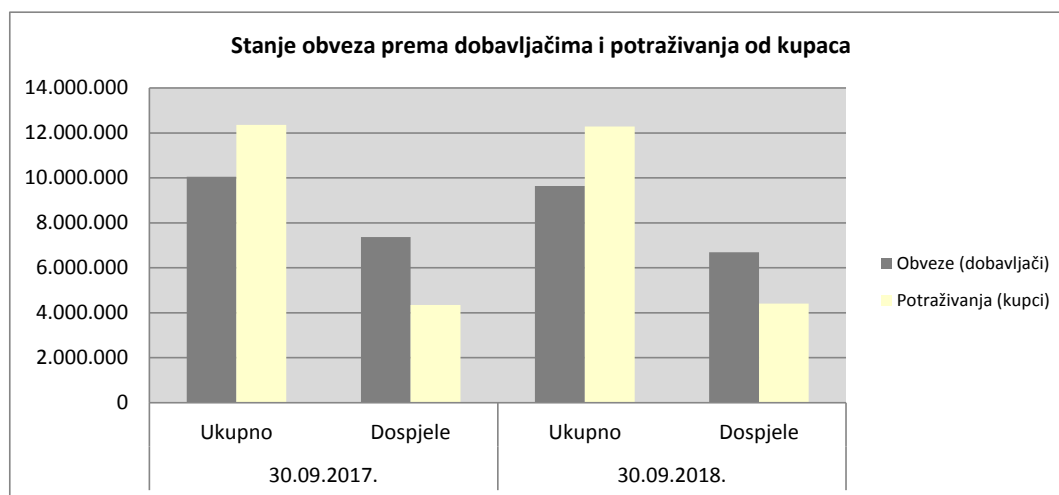
Kratkoročne obveze na dan 30.09.2018. godine iznosile su 13.832.945,93 kune i manje su za 4% u odnosu na obveze na dan 30. rujna 2017. godine. Sastoje se od obveza: prema financijskim institucijama u iznosu od 190.220,43 kune, za predujmove u iznosu od 78.177,40 kuna, prema dobavljačima u iznosu od 9.635.451,37 kuna, prema zaposlenima u iznosu od 925.740,83 kune, za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu od 2.730.449,91 kune te ostalih obveza u iznosu 272.905,99 kuna. Obveze prema dobavljačima na dan 30. rujna 2018. godine manje su za 4%.

Ukupna potraživanja na dan 30. rujna 2018. godine iznosila su 13.371.786,96 kuna i smanjena su u odnosu na prethodnu godinu za 12%.

Kratkoročna potraživanja na dan 30. rujna 2018. godine su iznosila 12.445.249,97 kuna i na istoj su razini u odnosu na potraživanja na dan 30. rujna 2017. godine. Sastoje se od : potraživanja od kupaca u iznosu od 12.285.672,49 kuna, potraživanja od države i ostalih institucija u iznosu od 134.137,80 kuna te ostala potraživanja u iznosu od 25.439,68 kuna.

Potraživanja od kupaca na dan 30. rujna 2018. godine smanjena su za 1%. Dospjela potraživanja od kupaca iznosila su 4.402.690,52 kune ili 35,84% ukupnih potraživanja od kupaca i povećana su u odnosu na 30. rujna 2017. godine za 1%.

Naziv	30.09.2017.		30.09.2018.	
	Ukupno	Dospjelo	Ukupno	Dospjelo
Obveze (dobavljači)	10.052.710,70	7.362.861,17	9.635.451,37	6.693.714,02
- dobavljači u zemlji	9.382.162,67	7.042.750,07	9.081.254,67	6.323.696,67
- dobavljači iz inozemstva	670.548,03	320.111,10	554.196,70	370.017,35
Potraživanja (kupci)	12.355.741,20	4.343.048,94	12.285.672,49	4.402.690,52
- kupci u zemlji	11.986.567,65	4.049.090,06	11.859.317,10	4.108.083,39
- kupci u inozemstvu	369.173,55	293.958,88	426.355,39	294.607,13



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	106.168.300,00	kn
Broj dionica	1.061.683	
Serija	488.825	A
Kontrolni brojevi dionica	0000001 - 0488825	A
Serija	493.416	B
Kontrolni brojevi dionica	0000001 - 0493416	B
Serija	79.442	C
Kontrolni brojevi dionica	0000001-0079442	C
Nominalna vrijednost	100,00	kn

STRUKTURA VLASNIŠTVA

stanje na dan 30.09.2018.

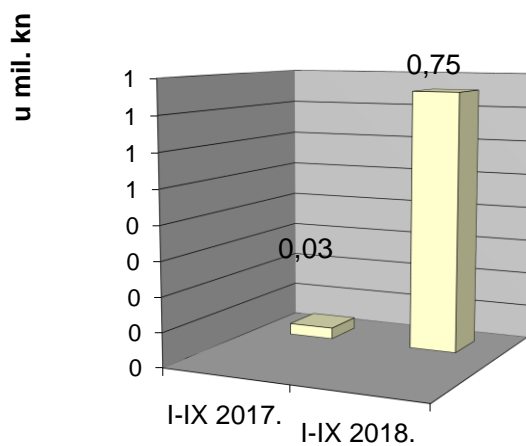
Vlasnik - Upravitelj - Skrbnik	Broj dionica	Iznos u kn	%
1.) Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje Upravitelj: CERP	425.955	42.595.500	40,12
2.) Fond hrvatskih branitelja i članova njihovih obitelji Upravitelj: Erste invest d.o.o. Skrbnik: Societe Generale - Splitska banka d.d.	260.006	26.000.600	24,49
3.) Republika Hrvatska Upravitelj: CERP	136.269	13.626.900	12,84
4.) Vjesnik d.d. (Vlastite dionice)	17.702	1.770.200	1,67
5.) Matkon d.o.o.	13.897	1.389.700	1,31
6.) Vjekoslav Palić	12.210	1.221.000	1,15
7.) Ivan Granić	5.708	570.800	0,54
8.) Bajac Igor	4.358	435.800	0,41
9.) HPB d.d.	938	93.800	0,09
10.) Stepić Ivan	917	91.700	0,09
11.) Manjinski dioničari	183.723	18.372.300	17,30
UKUPNO (1 - 11)	1.061.683	106.168.300	100,00

INVESTICIJE

U prvih devet mjeseci 2018. godine u dugotrajnu materijalnu imovinu investirano je ukupno 753.946,82 kune.

NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA	I-IX 2017.	I-IX 2018.	Index 18/17
NEMATERIJALNA IMOVINA			
1. Ulaganje u računalne softver i licence			
MATERIJALNA IMOVINA			
1. Građevinski objekti			
2. Tehnička postrojenja i uređaji	6.462,00	718.369,15	
3. Uredska oprema			
4. Kompjutorska oprema	22.470,95	35.577,67	158
5. Telefonski aparati			
6. Transportna sredstva	4.161,00		
7. Uredski namještaj			
8. Pogonski inventar			
9. Alati			
UKUPNO	33.093,95	753.946,82	

Investicije u dugotrajnu imovinu



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 2018. godine.

BILANCA na dan 30.09.

Red. broj	Naziv pozicije	u kn		
		2017.	2018.	Index 3/2
0	1	2	3	4
AKTIVA				
1.	Potraživanja za upisani a neplaćeni kapital			
2.	Dugotrajna imovina	35.601.037,15	33.066.249,78	93
2.1.	Nematerijalna imovina	0,00	51.544,34	
2.1.1.	Koncesije, patenti, licencije, robne i u služne marke, softver i ostala prava		51.544,34	
2.1.2.	Nematerijalna imovina u pripremi	0,00		
2.2.	Materijalna imovina	32.871.869,37	32.075.170,26	98
2.2.1.	Zemljište	23.099.116,95	23.180.171,70	100
2.2.2.	Građevinski objekti	4.276.836,29	3.619.923,77	85
2.2.3.	Postrojenja i oprema	4.832.274,47	4.789.747,71	99
2.2.4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	143.258,98	78.734,40	55
2.2.5.	Predujmovi za materijalnu imovinu			
2.2.6.	Materijalna imovina u pripremi			
2.2.7.	Ostala materijalna imovina	520.382,68	406.592,68	78
2.3.	Dugotrajna financijska imovina	30.875,38	12.998,19	42
2.3.1.	Sudjelujući interesi (udjeli)			
2.3.2.	Ulaganja u vrijednosne papire	1.594,08	1.594,08	100
2.3.3.	Dani zajmovi, depoziti i slično	29.281,30	11.404,11	39
2.4.	Potraživanja	2.698.292,40	926.536,99	34
2.4.1.	Potraživanja od kupaca	2.698.292,40	926.536,99	34
3.	Kratkotrajna imovina (obrotna sredstva)	18.876.880,46	19.071.692,78	101
3.1.	Zalihe	5.419.700,43	5.346.270,28	99
3.1.1.	Sirovine i materijal	5.072.033,90	5.174.418,50	102
3.1.2.	Proizvodnja u tijeku	10.777,50	9.841,77	91
3.1.3.	Predujmovi za zalihe	336.889,03	162.010,01	48
3.1.4.	Dugotrajna imovina namjenjena prodaji	0,00		
3.2.	Potraživanja	12.481.227,66	12.445.249,97	100
3.2.1.	Potraživanja od povezanih poduzetnika			
3.2.2.	Potraživanja od prodaje nekretnine			
3.2.3.	Potraživanja od kupaca	12.355.741,20	12.285.672,49	99
3.2.4.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika			
3.2.5.	Potraživanja od države i drugih institucija	125.486,46	134.137,80	107
3.2.6.	Ostala potraživanja		25.439,68	
3.3.	Kratkotrajna financijska imovina			
3.3.1.	Dani zajmovi, depoziti i slično			
3.4.	Novac u banci i blagajni	975.952,37	1.280.172,53	131
4.	Plaćeni troškovi budućeg razd. i nedosp.napl. prihoda	39.230,29		
UKUPNA AKTIVA		54.517.147,90	52.137.942,56	96

Red. broj	Naziv pozicije	2017.	2018.	Index 3/2
0	1	2	3	4
PASIVA				
1.	Kapital i rezerve	29.681.227,84	33.962.524,10	114
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	23.016.366,39	23.016.366,39	100
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.	Prenešeni gubitak	100.302.559,01	97.609.966,25	97
1.6.	Dobit poslovne godine	799.120,46	2.387.823,96	299
1.7.	Gubitak poslovne godine			
2.	Rezerviranja	5.524.117,87	3.603.299,66	65
2.1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	2.567.544,19	128.000,00	5
2.2.	Rezerviranja za započete sudske sporove	2.956.573,68	3.475.299,66	118
3.	Dugoročne obveze	4.890.563,42	635.691,20	13
3.1.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	949.417,36		
3.2.	Obveze prema dobavljačima	1.865.573,38		
3.3.	Ostale dugoročne obveze	2.075.572,68	635.691,20	31
4.	Kratkoročne obveze	14.334.902,32	13.832.945,93	96
4.1.	Obveze za zajmove, depozite i slično			
4.2.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	289.993,11	190.220,43	66
4.3.	Obveze za predujmove	90.245,40	78.177,40	87
4.4.	Obveze prema dobavljačima	10.052.710,70	9.635.451,37	96
4.5.	Obveze prema zaposlenicima	981.102,51	925.740,83	94
4.6.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	2.311.478,30	2.730.449,91	118
4.7.	Ostale kratkoročne obveze	609.372,30	272.905,99	45
5.	Odgođeno plaćanje troškova i prihoda budućega razdoblja	86.336,45	103.481,67	120
UKUPNA PASIVA		54.517.147,90	52.137.942,56	96

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna

u kn

Redni broj	Naziv pozicije	2017. ostvareno	2018 ostvareno	Index 3/2
0	1	2	3	4
I	POSLOVNI PRIHODI	43.659.345,79	45.763.676,09	104,82
1	Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe			
2	Prihodi od prodaje (izvan grupe)	43.017.915,55	43.090.504,54	100,17
3	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
4	Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe			
5	Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	641.430,24	2.673.171,55	
II	POSLOVNI RASHODI	42.643.459,91	43.207.123,74	101,32
1	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	47.683,87	24.858,10	
2	Materijalni troškovi	24.445.093,00	26.829.778,33	109,76
	a) Troškovi sirovina i materijala	20.942.251,20	22.402.681,62	106,97
	b) Troškovi prodane robe	499.342,51	569.414,79	114,03
	c) Ostali vanjski troškovi	3.003.499,29	3.857.681,92	128,44
3	Troškovi osoblja	12.945.956,61	12.750.020,96	98,49
	a) Neto plaće i nadnice	8.444.047,98	8.263.455,52	97,86
	b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaće	2.596.189,23	2.611.871,72	100,60
	c) Doprinosi na plaće	1.905.719,40	1.874.693,72	98,37
4	Amortizacija	2.557.219,48	1.134.785,61	44,38
5	Ostali troškovi	2.150.461,98	1.932.213,20	89,85
6	Vrijednosno usklađenje	0,82	0,00	
	dugotrajne imovine osim financijske imovine			
	kratkotrajne imovine osim financijske imovine	0,82		0,00
7	Rezerviranja	0,00	0,00	
	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl. obveze			
	Rezerviranja za porezne obveze			
	Rezerviranja za započete sudske sporove			
	Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava			
	Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima			
	Druga rezerviranja			
8	Ostali poslovni rashodi	497.044,15	535.467,54	107,73
III	FINANCIJSKI PRIHODI	22.136,44	29.983,27	135,45
1	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe			
2	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društva povezanih sudjelujućim interesima			
3	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe			
4	Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe			
5	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe			
6	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova			
7	Ostali prihodi s osnove kamata	17.537,99	15.948,85	90,94
8	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	4.598,45	14.034,42	
9	Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine			
10	Ostali financijski prihodi			

Redni broj	Naziv pozicije	2017. ostvareno	2018 ostvareno	Index 3/2
0	1	2	3	4
IV	FINANCIJSKI RASHODI	238.901,86	198.711,66	83,18
1	Rashodi s osnove kamata i sličnih rashoda s poduzetnicima unutar grupe			
2	Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe			
3	Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	226.064,46	172.115,01	
4	Tečajne razlike i drugi rashodi	12.837,40	26.596,65	
5	Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine			
6	Vrijednosno usklađenje financijske imovine (neto)			
7	Ostali financijski rashodi			
V	UKUPNI PRIHODI	43.681.482,23	45.793.659,36	104,84
VI	UKUPNI RASHODI	42.882.361,77	43.405.835,40	101,22
VII	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	799.120,46	2.387.823,96	298,81
VIII	POREZ NA DOBIT	0,00	0,00	
IX	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	799.120,46	2.387.823,96	298,81
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEUBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	799.120,46	2.387.823,96	298,81

NOVČANI TOK

za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna

u kn

Redni broj	Naziv pozicije	2017.	2018.	Index 3/2
0	1	2	3	4
NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1.	Novčani primici od kupaca	54.702.476,32	54.324.314,98	99
2.	Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.			
3.	Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta			
4.	Novčani primici s osnove povrata poreza			
5.	Novčani izdaci dobavljačima	-32.950.544,74	-32.524.871,14	99
6.	Novčani izdaci za zaposlene	-12.247.738,36	-12.263.085,58	100
7.	Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta			
8.	Ostali novčani primici i izdaci	-7.993.692,85	-8.225.209,74	103
I.	Novac iz poslovanja	1.510.500,37	1.311.148,52	87
9.	Novčani izdaci za kamate	-19,24	-40.496,27	
10.	Plaćeni porez na dobit			
A)	NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	1.510.481,13	1.270.652,25	84
NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		143.485,50	
2.	Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata			
3.	Novčani primici od kamata			
4.	Novčani primici od dividendi			
5.	Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga			
6.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti			
II.	Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	0,00	143.485,50	
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-12.043,11	-746.515,18	
2.	Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata			
3.	Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga			
4.	Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac			
5.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti			
III.	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-12.043,11	-746.515,18	
B)	NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-12.043,11	-603.029,68	

Redni broj	Naziv pozicije	2017.	2018.	Index 3/2
0	1	2	3	4
NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI				
	Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala			
	Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih instrumenata			
	Novčani primici od glavnice, kredita, pozajmica i drugih posudbi			
	Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	16.091,35	14.253,65	89
IV.	Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti	16.091,35	14.253,65	89
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata			
2.	Novčani izdaci za isplatu dividendi			
3.	Novčani izdaci za finansijski najam			
4.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala			
5.	Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	-849.246,52	-752.715,86	89
V.	Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	-849.246,52	-752.715,86	89
C)	NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI	-833.155,17	-738.462,21	89
1.	Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima			
D)	NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	665.282,85	-70.839,64	-11
E)	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	310.669,52	1.351.012,17	
F)	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	975.952,37	1.280.172,53	131

IZVJEŠĆE O TEKUĆIM SREDSTVIMA I TEKUĆIM OBVEZAMA
na dan 30.09.

u kn

Opis	2017.	2018.	Index 2/1
0	1	2	3
TEKUĆA SREDSTVA			
Zalihe	5.419.700,43	5.346.270,28	99
- sirovine i materijal	5.072.033,90	5.174.418,50	102
- proizvodnja u tijeku	10.777,50	9.841,77	
- predujmovi za zalihe	336.889,03	162.010,01	48
- dugotrajna imovina namjenjena prodaji			
Potraživanja	12.481.227,66	12.445.249,97	100
- od kupaca	12.355.741,20	12.285.672,49	99
- od zaposlenika i članova poduzetnika			
- od države i drugih institucija	125.486,46	134.137,80	107
- ostala potraživanja		25.439,68	
Financijska imovina	0,00	0,00	
Dani zajmovi, depoziti i slično	0,00	0,00	
Novac u banci i blagajni	975.952,37	1.280.172,53	131
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	39.230,29		
UKUPNO TEKUĆA SREDSTVA	18.916.110,75	19.071.692,78	101
TEKUĆE OBVEZE			
- prema bankama i dr. fin. institucijama	289.993,11	190.220,43	66
- za predujmove	90.245,40	78.177,40	87
- prema dobavljačima	10.052.710,70	9.635.451,37	96
- prema zaposlenicima	981.102,51	925.740,83	94
- za poreze, doprinose i slična davanja	2.311.478,30	2.730.449,91	118
- ostale kratkoročne obveze	609.372,30	272.905,99	45
UKUPNE TEKUĆE OBVEZE	14.334.902,32	13.832.945,93	96
NETO RADNI KAPITAL	4.581.208,43	5.238.746,85	114

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

u kn

Redni broj	Opis	2017.	2018.	Index 2/1
0	1	2	3	
1.	Obveze prema dobavljačima	10.052.710,70	9.635.451,37	96
	- Dobavljači u zemlji	9.382.162,67	9.081.254,67	97
	- Dobavljači iz inozemstva	670.548,03	554.196,70	83
2.	Dospjele obveze	7.362.861,17	6.693.714,02	91
	- Dobavljači u zemlji	7.042.750,07	6.323.696,67	90
	- Dobavljači iz inozemstva	320.111,10	370.017,35	116
3.	Obveze prema državnom proračunu - PDV	1.784.003,79	2.232.636,93	125
4.	Dospjele obveze prema državnom proračunu - PDV	1.149.983,22	1.609.764,14	140
5.	POTRAŽIVANJA OD KUPACA	12.355.741,20	12.285.672,49	99
	- Kupci u zemlji	11.986.567,65	11.859.317,10	99
	- Kupci iz inozemstva	369.173,55	426.355,39	115
6.	Dospjela potraživanja	4.343.048,94	4.402.690,52	101
	- Kupci u zemlji	4.049.090,06	4.108.083,39	34
	- Kupci iz inozemstva	293.958,88	294.607,13	80

PREGLED STANJA OBVEZAI POTRAŽIVANJA PO KREDITIMA
na dan 30.09.

u kn

Opis	2017.	2018.	Index 2/1
0	1	2	3
UKUPNE OBVEZE PO KREDITIMA			
Domaće banke i finansijske institucije	1.239.410,47	190.220,43	15
- kratkoročni krediti	289.993,11	190.220,43	66
- dugoročni krediti	949.417,36		
DOSPJELE OBVEZE PO KREDITIMA			
Domaće banke i finansijske institucije	0,00	0,00	
- kratkoročni krediti	0,00	0,00	
- dugoročni krediti	0,00	0,00	
UKUPNA POTRAŽIVANJA PO KREDITIMA			
Plasmani (tuzemni i inozemni)	29.281,30	11.404,11	39
- kratkoročni krediti	0,00	0,00	
- dugoročni krediti	29.281,30	11.404,11	39
DOSPJELA POTRAŽIVANJA PO KREDITIMA			
Plasmani (tuzemni i inozemni)	0,00	0,00	
- kratkoročni krediti	0,00	0,00	
- dugoročni krediti	0,00	0,00	

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

I. Pokazatelji likvidnosti

Koeficijent tekuće likvidnosti (KTL)

(u 000 kn)

OPIS	I-IX 2017.	I-IX 2018.	Index 2018./2017.
Kratkotrajna imovina	18.877	19.072	101
Kratkoročne obveze	14.335	13.833	96
KTL (standard ≥ 2)	1,3168	1,3787	105

Koeficijent financijske stabilnosti (KFS)

(u 000 kn)

OPIS	I-IX 2017.	I-IX 2018.	Index 2018./2017.
Dugotrajna imovina	35.601	33.066	93
Kapital i rezerve i dugoročne obveze	34.572	34.599	100
KFS (standard ≤ 1)	1,0298	0,9557	93

II. Pokazatelji zaduženosti

Koeficijent zaduženosti (KZ)

(u 000 kn)

OPIS	I-IX 2017.	I-IX 2018.	Index 2018./2017.
Ukupne obveze	19.225	14.469	75
Ukupna imovina	54.517	52.138	96
KZ	0,3526	0,2775	79

Koeficijent vlastitog financiranja (KVF)

(u 000 kn)

OPIS	I-IX 2017.	I-IX 2018.	Index 2018./2017.
Kapital i rezerve	29.681	33.963	114
Ukupna imovina	54.517	52.138	96
KVF	0,5444	0,6514	120

III. Pokazatelji aktivnosti

Koeficijent obrtaja ukupne imovine (KOui)

(u 000 kn)

OPIS	I-IX 2017.	I-IX 2018.	Index 2018./2017.
Ukupni prihodi	43.681	45.794	105
Ukupna imovina	54.517	52.138	96
KOui	0,8012	0,8783	110

IV. Pokazatelji ekonomičnosti

Ekonomičnost ukupnog poslovanja (Eu)

(u 000 kn)

OPIS	I-IX 2017.	I-IX 2018.	Index 2018./2017.
Ukupni prihodi	43.681	45.794	105
Ukupni rashodi	42.882	43.406	101
Eu	1,0186	1,0550	104

V. Pokazatelji rentabilnosti i ostali

Rentabilnost ukupne imovine (ROA)

(u 000 kn)

OPIS	I-IX 2017.	I-IX 2018.	Index 2018./2017.
Dobit/gubitak nakon oporezivanja	799	2.388	299
Ukupna imovina	54.517	52.138	96
ROA	0,0147	0,0458	313

Rentabilnost dioničkog kapitala (ROE)

(u 000 kn)

OPIS	I-IX 2017.	I-IX 2018.	Index 2018./2017.
Dobit/gubitak nakon oporezivanja	799	2.388	299
Kapital i rezerve	29.681	33.963	114
ROE	0,0269	0,0703	261

Operativna dobit (EBIT)

(u 000 kn)

OPIS	I-IX 2017.	I-IX 2018.	Index 2018./2017.
Poslovni prihodi	43.659	45.764	105
Poslovni rashodi	42.643	43.207	101
EBIT	1.016	2.557	252

EBITDA

(u 000 kn)

OPIS	I-IX 2017.	I-IX 2018.	Index 2018./2017.
Poslovni prihodi	43.659	45.764	105
Poslovni rashodi-amortizacija	40.086	42.073	105
EBITDA	3.573	3.691	103

Struktura radnika prema organizaciji na dan 30. rujan

Radna jedinica	2017		2018	
	Broj zaposlenika	Postotak udjela %	Broj zaposlenika	Postotak udjela %
0	1	2	3	4
Uprava	2	0,96	3	1,49
Zajedničke službe - pravna i ljudski resursi	8	3,85	4	1,98
Zajedničke službe - financije, kontroling i računovodstvo	7	3,37	8	3,96
Zajedničke službe - korporativna sigurnost	8	3,85	8	3,96
Zajedničke službe - odjel informacijske tehnologije	3	1,44	3	1,49
Prodaja, marketing i nabava	21	10,10	22	10,89
Proizvodnja	2	0,96	2	0,99
Proizvodnja - priprema proizvodnje	20	9,62	17	8,42
Proizvodnja - novinski tisak	31	14,90	28	13,86
Proizvodnja - revijalni tisak	27	12,98	28	13,86
Proizvodnja - tisak iz arka i ambalaža	9	4,33	9	4,46
Proizvodnja - dorada i pakiranje	54	25,96	51	25,25
Proizvodnja - elektromehaničko održavanje	16	7,69	19	9,41
Ukupno VJESNIK d.d.	208	100,00	202	100,00

ZAPOSLENI PO STRUČNOJ SPREMI

Stručna sprema	Stanje na dan 30.9.2017.	Stanje na dan 30.9.2018.	Index
1	2	3	4(3/2)
DR			
MR			
VSS	14	15	107
VŠS	16	15	94
SSS	128	124	97
NSS	25	23	92
VKV	10	11	110
KV	12	11	92
PKV	2	2	100
NKV	1	1	100
Ukupno	208	202	97

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 01.01.2018. godine do 30.09.2018. 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.

Direktor
Ilija Nedić, mag. oec.