

IZVJEŠĆE

O PROVEDBI FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA Vjesnika d.d. za razdoblje 01.01.2014. – 31.12.2014.

VELJAČA 2015.

Sukladno odredbama članka 79. stavka 4. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, dužnik Vjesnik d.d., tiskarsko izdavačke djelatnosti, OIB: 83180487843, Slavenska avenija 4, Zagreb, podnosi tromjesečno izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja.

Predstečajna nagodba nad dužnikom VJESNIK d.d. Zagreb zaključena je pred Trgovačkim sudom u Zagrebu, Stalna služba u Karlovcu, dana 8.11.2013. godine, rješenje broj 3Stpn-180/13 koje je s danom 5.12.2013. godine postalo pravomoćno.

Financijska izvješća koja se prilažu (Bilanca, Račun dobiti i gubitka i Novčani tijek) obuhvaćaju rezultate poslovanja društva Vjesnik d.d. za razdoblje 1.1.2014. godine do 31.12.2014. godine. (nerevidirano), dok tromjesečno izvješće o provedbi financijskog restrukturiranja obuhvaća razdoblje od 5. prosinca 2013. godine do 31. prosinca 2014. godine.

MJERE IZ SKLOPLJENE PREDSTEČAJNE NAGODBE I PROVEDBA ISTIH

- Planom financijskog restrukturiranja predviđene su mjere financijskog restrukturiranja i to po Grupama:

1. Tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu (17 vjerovnika)

UTVRĐENE MJERE

- Utvrđena tražbina u iznosu 124.117.881,83 kune
- Namirenje tražbine u 100%-tnom iznosu kroz prijenos tj. prodaju dijela nekretnine i to 3860/10000 dijela nove z.k.čest. 4712/1 kuća i dvorište, Slavenska avenija-Odranska, ukupne površine 32.435 m² k.o. Trnje, a koja nekretnina u naravi predstavlja prostore u objektima ukupne površine 17.248,53 m² zajedno s udjelima u građevinskom zemljištu koji su definirani su Ugovorom o kupoprodaji od dana 7. studenoga 2013. godine koji je sastavni dio predstečajne nagodbe, te Aneksa ugovora o kupoprodaji i Sporazuma sklopljenih dana 19. prosinca 2013. godine.

- U sklopljenoj predstečajnoj nagodbi pred Trgovačkim sudom u Zagrebu, Stalna služba u Karlovcu, br. 3Stpn-180/13, namjera Ministarstva financija RH kao predlagatelja Izmijenjenog plana financijskog restrukturiranja te Vjesnika d.d. kao dužnika je bila sklopiti predstečajnu nagodbu prema kojoj će svi vjerovnici iz iste ustupiti svoju tražbinu (ukupan iznos utvrđene tražbine je 124.117.881,83 kune) Ministarstvu financija RH koji će za Republiku Hrvatsku kupiti nekretninu od Vjesnika d.d., za iznos od 160.000.000,00 kuna, s tim da će se kupoprodajna cijena u iznosu od 124.117.881,83 kune prebiti s navedenom tražbinom u iznosu od 124.117.881,83 kune dok će preostali iznos od 35.882.118,17 kuna Ministarstvo financija RH isplatiti Vjesniku d.d. za namirenje prioriternih i ostalih tražbina i za financijsko odnosno operativno restrukturiranje društva Vjesnik d.d.

PROVEDBA

- Ostaje za provedbu zatvaranje obveza prema Grupi tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu u iznosu 88.325.302,50 kuna i to kada vjerovnici iz iste prenesu svoja potraživanja s Vjesnika d.d. na Ministarstvo financija RH posebnim ugovorima.
- U cijelosti su naplaćena preostala potraživanja od Ministarstva financija RH s osnove prodaje nekretnine (razlika kupoprodajne cijene nekretnine i iznosa ukupno utvrđene tražbine Grupe tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu) u iznosu od 35.882.128,17 kuna.

2. Grupa financijske institucije

Financijski vjerovnici koji sudjeluju u postupku predstečajne nagodbe (tri vjerovnika).

UTVRĐENE MJERE

- Utvrđena tražbina u iznosu 5.707.849,07 kuna
- Otplata u 100%-tnom iznosu
- Period otplate od 5 godina (60 mjeseci) sredstvima iz redovnog poslovanja
- Otplata utvrđene tražbine najkasnije do 31.12.2018. godine, u jednakim mjesečnim anuitetima s tim da prva rata dospijeva 30.11.2013. godine, a posljednja 31.10.2018. godine.

PROVEDBA

- Provedba utvrđenih mjera za Grupnu financijske institucije realizirana je temeljem Rješenja Trgovačkog suda i provedena kroz revidirana izvješća za 2013. godinu.

- U zadanom roku, u cijelosti su uplaćeni dospjeli anuiteti.

Dana 20.12.2013. godine Društvo je uplatilo dvije rate koje su imale dospijeće u 2013. godini, a dospjele rate iz 2014. godine uplaćene su 29.1.2014., 24.2.2014., 31.3.2014., 28.4.2014., 30.5.2014., 27.6.2014., 30.7.2014., 28.8.2014., 29.9.2014., 30.10.2014., 28.11.2014. i 30.12.2014. godine.

3. Grupa ostali vjerovnici

Ostali vjerovnici koji sudjeluju u postupku predstečajne nagodbe (159 vjerovnika).

UTVRĐENE MJERE

- Utvrđena tražbina u iznosu 20.627.962,57 kuna
- Otpis 50% utvrđene tražbine
- Otplata utvrđenog preostalog duga u iznosu 10.323.981,29 kuna najkasnije do 31.12.2018. godine, s tim da prva rata dospijeva 30.11.2013. godine, a posljednja 31.10.2018. godine

PROVEDBA

- Provedba utvrđenih mjera za Grupu Ostali vjerovnici realizirana je temeljem Rješenja Trgovačkog suda i provedena kroz revidirana izvješća za 2013. godinu.
- U zadanom roku, u cijelosti su uplaćeni dospjeli anuiteti.

Dana 20.12.2013. godine Društvo je uplatilo dvije rate koje su imale dospijeće u 2013. godini, a dospjele rate iz 2014. godine uplaćene su 29.1.2014., 24.2.2014., 31.3.2014., 28.4.2014., 30.5.2014., 27.6.2014., 30.7.2014., 28.8.2014., 29.9.2014., 30.10.2014., 28.11.2014. i 30.12.2014. godine.

OSTALI ELEMENTI VEZANI UZ FINANCIJSKO RESTRUKTURIRANJE DRUŠTVA I PREDSTEČAJNU NAGODBU

- Na ročištu održanom dana 22.4.2013. godine pred Nagodbenim vijećem HR01, usvojen je i izvršen prijebaj utvrđenih tražbina u iznosu od 427.496,45 kuna.
- Kao posebna mjera financijskog restrukturiranja predviđena su sredstva od prodaje nekretnine (razlika kupoprodajne cijene nekretnine i iznosa ukupno utvrđene tražbine Grupe tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu) u iznosu od 35.882.128,17 kuna.
- Društvo, sukladno usvojenom planu nastavlja provedbu mjera operativnog i financijskog restrukturiranja.

PRIVICI UZ TROMJESEČNO IZVJEŠĆE O PROVEDBI FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

- Bilanca stanja na dan 31.12.2014. godine (nerevidirano)
- Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.-31.12.2014. godine (nerevidirano)
- Izvješće o novčano tijeku za razdoblje 1.1.-31.12.2014. godine (nerevidirano)
- Izjavu da nije poduzeta niti jedna radnja koja bi za posljednicu imala dovođenje vjerovnika u nejednak položaj

BILJEŠKE

PRIHODI

U dvanaest mjeseci 2014. godine su ostvareni ukupni prihodi Vjesnika d.d. u iznosu od 79.820.964 kuna od čega su poslovni prihodi 79.681.296 kuna, dok je udio ostalih prihoda u ukupnom prihodu Društva neznan.

Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 78.049.368 kuna, što je manje za 4.154.845 kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Vrijednosno su najznačajniji prihodi od prodaje usluga tiskanja u iznosu 74.886.055 kuna, prihodi od prodaje otpadnog materijala (revijalni, novinski papir i ploče) u iznosu 1.775.042

kune, prihodi od prodaje električne energije (prefakturiranje električne energije najmodavcima poslovnog prostora) u iznosu 959.821 kunu te ostali prihodi u iznosu 428.450 kuna.

Prihodi od prodaje usluga tiskanja ostvareni su u iznosu od 74.886.055 kuna i čine 94% ukupno ostvarenih prihoda. Odnose se na prihode od tiskanja u zemlji u iznosu od 70.837.095 kuna i prihode od tiskanja u inozemstvu u iznosu od 4.048.960 kuna.

Ostali poslovni prihodi ostvareni su u iznosu 1.631.928 kuna i manji su za 4.154.845 kuna u odnosu na isto razdoblje 2013. godine.

Financijski prihodi iznose 139.668 kunai smanjeni su za 39.113 kuna u odnosu na prethodnu godinu.

RASHODI

Ukupni rashodi iznose 93.142.114 kune i bilježe smanjenje od 18% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Poslovni rashodi čine 98,64% ukupnih rashoda Društva i smanjeni su za 15.384.181 kunu ili 5% u odnosu na prosinac 2013. godine dok su financijski rashodi manji za 4.474.663 kune u odnosu na prethodno razdoblje.

Vrijednosno su najznačajniji materijalni troškovi u iznosu 55.392.471 kunu, koji čine 60,29% ukupno ostvarenih poslovnih rashodi. Slijede troškovi osoblja u iznosu 19.376.584 kuna ili 21,09%, amortizacija u iznosu 9.024.393 kune ili 9,82%, ostali troškovi poslovanja u iznosu 5.444.359 kuna ili 4,84% te vrijednosno usklađenje u iznosu 2.635.300 kune ili 5,95%.

Materijalni troškovi iznose 55.392.471 kunu i smanjeni su za 8% u odnosu na troškove u istom obračunskom razdoblju prethodne godine. Odnose se na troškove sirovina i materijala u iznosu 47.505.873 kune i troškove usluga u iznosu 7.886.598 kuna.

Troškovi osoblja ostvareni su u iznosu 19.376.584 kune i smanjeni su za 2.082.669 kuna u odnosu na troškove u istom razdoblju.

Trošak amortizacije za dvanaest mjeseci iznosi 9.024.393 kuna.

Vrijednosno usklađenje iznosi 2.635.300 kuna.

GUBITAK

Prema podacima iz Računa dobiti i gubitka, ukupni prihodi su ostvareni u iznosu od 79.820.964 kune, rashodi u iznosu od 93.142.114 kuna, te gubitak za dvanaest mjeseci iznosi 13.321.150 kuna.

BILANCA

Ukupna imovina Društva na dan 31.12.2014. godine iznosi 171.516.718 kuna i za 70.766.642 kune je veća od stanja na dan 31. prosinca 2013. godine pri čemu se bilježi povećanje dugotrajne i kratkotrajne imovine.

Dugotrajna imovina čini 30% ukupne aktive Društva i smanjena je za 7.629.798 kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (58.777.309 kuna).

Iskazano povećanje dugotrajne imovine odnosi se na zemljište i nekretninu na adresi Slavonska avenija 4, Zagreb, koja je bila iskazana u prethodnom razdoblju kao imovina namijenjena prodaji. Dio te imovine prodan je sukladno sklopljenoj predstečajnoj nagodbi Ministarstva financija RH, a dio neophodan za proizvodnju ostao je u vlasništvu Vjesnika d.d.

Kratkotrajna imovina iznosi 120.317.543 kune i čini 70% ukupne aktive Društva i smanjena je za 63.188.508 kuna u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Potraživanja od Ministarstva financija RH s osnove prodaje nekretnine iznose 88.325.302 kune.

Prodaja nekretnine na adresi Slavonska avenija 4, Zagreb iznosi 160.000.000,00 kuna, sukladno Ugovoru o kupoprodaji nekretnine od 07.11.2013. godine i Anex ugovoru od 19.12.2013. godine između Ministarstva financija RH kao Kupca i Vjesnika d.d. kao Prodavatelja.

Iznos od 88.325.302 kune Ministarstvo financija platiti će na način da će se za navedeni iznos izvršiti prijeboj s obvezama Grupe tijela javne uprave i trgovačka društva u većinskom državnom vlasništvu i to kada vjerovnici iz iste prenesu svoja potraživanja s Vjesnika d.d. na Ministarstvo financija RH.

Kapital i rezerve na dan 31.12.2014. godine iskazani su u iznosu 48.975.253 kune, a odnose se na temeljni (upisani kapital) u iznosu 106.168.300 kuna, revalorizacijske rezerve u iznosu 23.016.366 kuna, preneseni gubitak u iznosu 66.888.263 kuna i gubitak tekuće godine u iznosu 13.321.150 kuna.

Realizirane revalorizacijske rezerve odnose se na dio zemljišta koje je prodano Ministarstvu financija RH i koje su evidentirane u korist zadržane dobiti odnosno smanjenja prenesenog gubitka.

Dugoročne obveze iznose 9.180.268 kuna i smanjene su za 3.207.097 kuna u odnosu na 31.12.2013. godine. Odnose se na obveze koje su utvrđene u postupku predstečajne nagodbe koji se vodio pred Financijskom agencijom, sukladno prihvaćenom planu financijskog restrukturiranja i to po Grupama: ostali vjerovnici u iznosu 5.914.401 kunu i financijske institucije u iznosu 3.254.886 kuna s rokom otplate kroz 4 godine u mjesečnim iznosima, s tim da prva rata dopijeva 31.1.2016. godine a posljednja 31.10.2018. godine te ostale obveze u iznosu 10.981 kunu.

Kratkoročne obveze iznose 107.999.987 kuna i smanjiti će se za 88.325.302 kune, i to kada se izvrši prijeboj s potraživanjima od prodaje nekretnine odnosno kada vjerovnici iz iste prenesu svoja potraživanja s Vjesnika d.d. na Ministarstvo financija RH.

Provedbom predstečajne nagodbe došlo je do smanjenja zaduženosti i promjene ročnosti obveza.

FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Svrha financijskih pokazatelja je dobivanje informacija o uspješnosti i sigurnosti poslovanja poduzeća. Pokazatelji likvidnosti i zaduženosti smatraju se pokazateljima sigurnosti poslovanja. U nastavku dajemo prikaz navedenih pokazatelja na dan 31.12.2014. godine.

POKAZATELJI LIKVIDNOSTI

Pokazatelji likvidnosti (koeficijent tekuće likvidnosti, ubrzane i financijske likvidnosti) pokazuju stupanj sposobnosti poduzeća da podmiri svoje dospjele obveze.

Koeficijent ubrzane likvidnosti ne bi smio biti manji od 1, a koeficijent tekuće likvidnosti manji od 2. Gledajući ostvarene koeficijente na dan 31.12.2014. godine (KUL 1,05 i KTL 1,12) vidljivo je povećanje likvidnosti, u odnosu na 31.12.2013. godine (KUL 1,10 i KTL 1,14), što je rezultat smanjenja kratkoročnih obveza, te povećanja kratkotrajne imovine.

Gledajući koeficijent financijske stabilnosti valja naglasiti da on mora biti manji od 1, te je kod istoga poželjno smanjenje, za razliku od prethodna dva koeficijenta kod kojih je poželjno povećanje. Za održavanje tekuće likvidnosti izuzetno je važna veličina neto radnog kapitala koji predstavlja razliku između kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza.

Na dan 31.12.2014. godine koeficijenta financijske stabilnosti iznosi 0,88.

POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

Pokazatelji zaduženosti pokazuju koliki je udjel obveza u ukupnoj imovini. Poželjna je što niža vrijednost pokazatelja, odnosno što niža zaduženost. Udjel ukupnih obveza u ukupnoj imovini na dan 31.12.2014. godine iznosi 68,32% što pokazuje da je razina zaduženosti smanjena u odnosu na stanje od 31.12.2013. godine.

Koeficijent tekuće likvidnosti

Opis	Stanje na dan 31.12.2013.	Stanje na dan 31.12.2014.
Kratkotrajna imovina	183.506.051,27	120.317.543,44
Kratkoročne obveze	160.531.339,71	107.999.986,80
KTL	1,1431	1,1141

Koeficijent ubrzane likvidnosti

Opis	Stanje na dan 31.12.2013.	Stanje na dan 31.12.2014.
Novac+potraživanja	176.157.324,16	113.674.119,23
Kratkoročne obveze	160.531.339,71	107.999.986,80
KUL	1,0973	1,0525

Koeficijent financijske stabilnosti

Opis	Stanje na dan 31.12.2013.	Stanje na dan 31.12.2014.
Dugotrajna imovina	58.777.308,84	51.147.511,24
Kapital+dugoročne obveze	74.683.768,85	58.155.521,67
KFS	0,7870	0,8795

Koeficijent zaduženosti

Opis	Stanje na dan 31.12.2013.	Stanje na dan 31.12.2014.
Ukupne obveze	172.918.705,12	117.180.255,09
Ukupna imovina	242.283.360,11	171.516.718,50
KZ	71,3704	68,3200

Odnos duga i kapitala (koeficijent financiranja)

Opis	Stanje na dan 31.12.2013.	Stanje na dan 31.12.2014.
Ukupne obveze	172.918.705,12	117.180.255,09
Kapital i pričuve	62.296.403,44	48.975.253,38
Koef. financiranja	2,7757	2,3926

BILANCA
stanje na dan 31.12.2014.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 83180487843; VJESNIK D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		58.777.309	51.147.511
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		232.820	206.057
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		80.293	53.530
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		152.527	152.527
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		57.887.567	50.311.192
1. Zemljište	011		23.099.117	23.099.117
2. Građevinski objekti	012		11.314.704	9.246.848
3. Postrojenja i oprema	013		22.281.480	16.937.163
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		406.373	242.171
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018		785.893	785.893
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		639.114	613.870
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		233.700	233.700
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023			
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		403.820	378.576
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027			
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		17.808	16.392
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		17.808	16.392
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		183.506.051	120.317.543
I. ZALIHE (036 do 042)	035		7.338.227	6.643.424
1. Sirovine i materijal	036		5.992.327	6.011.850
2. Proizvodnja u tijeku	037			22.631
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039			
5. Predujmovi za zalihe	040		1.345.900	608.943
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		175.183.256	112.674.285
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		174.878.918	112.448.424
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		200	3.200
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		168.838	166.837
6. Ostala potraživanja	049		135.300	55.824
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		10.500	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		10.500	
7. Ostala financijska imovina	057			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058		974.068	999.834
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059			51.664
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		242.283.360	171.516.718
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061			

PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062		62.296.402	48.975.253
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		-136.663.386	-66.888.263
1. Zadržana dobit	073			
2. Preneseni gubitak	074		136.663.386	66.888.263
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075		69.775.122	-13.321.150
1. Dobit poslovne godine	076		69.775.122	
2. Gubitak poslovne godine	077			13.321.150
VII. MANJINSKI INTERES	078			
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		7.024.403	5.278.298
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		4.164.609	2.428.504
2. Rezerviranja za porezne obveze	081			2.849.794
3. Druga rezerviranja	082		2.859.794	
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083		12.387.365	9.180.268
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		4.401.277	3.254.886
4. Obveze za predujmove	087			
5. Obveze prema dobavljačima	088		7.974.113	5.914.401
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090			
8. Ostale dugoročne obveze	091		11.975	10.981
9. Odgođena porezna obveza	092			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093		160.531.340	107.999.987
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095			
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		60.821.486	60.807.629
4. Obveze za predujmove	097		107.434	132.724
5. Obveze prema dobavljačima	098		48.298.271	37.861.008
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099			
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100			
8. Obveze prema zaposlenicima	101		1.255.900	1.031.731
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		41.685.101	2.076.442
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103			
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104			
12. Ostale kratkoročne obveze	105		8.363.148	6.090.453
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		43.850	82.912
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107		242.283.360	171.516.718
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108			
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji 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 godišnje financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 83180487843; VJESNIK D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111		182.675.525	79.681.296
1. Prihodi od prodaje	112		82.204.213	78.049.368
2. Ostali poslovni prihodi	113		100.471.312	1.631.928
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114		107.257.288	91.873.107
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		80.022	-22.631
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116		59.970.568	55.392.471
a) Troškovi sirovina i materijala	117		50.327.415	47.505.873
b) Troškovi prodane robe	118			
c) Ostali vanjski troškovi	119		9.643.153	7.886.598
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120		21.459.253	19.376.584
a) Neto plaće i nadnice	121		13.624.187	12.269.652
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122		4.993.939	4.324.306
c) Doprinosi na plaće	123		2.841.127	2.782.626
4. Amortizacija	124		9.948.419	9.024.393
5. Ostali troškovi	125		5.174.728	4.415.808
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126		7.579.553	2.635.300
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		48.811	
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128		7.530.742	2.635.300
7. Rezerviranja	129		1.775.383	
8. Ostali poslovni rashodi	130		1.269.362	1.051.182
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131		100.555	139.668
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		100.555	139.668
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134			
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135			
5. Ostali financijski prihodi	136			
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137		5.743.670	1.269.007
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		5.743.670	1.269.007
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		182.776.080	79.820.964
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147		113.000.958	93.142.114
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148		69.775.122	-13.321.150
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		69.775.122	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		0	13.321.150
XII. POREZ NA DOBIT	151			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		69.775.122	-13.321.150
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		69.775.122	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		0	13.321.150
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155			
2. Pripisana manjinskom interesu	156			

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje 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
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
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji 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 31.12.2014.

Obrazac
POD-NTD

Obveznik: 83180487843; VJESNIK D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od kupaca	001		53.304.267	144.836.369
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		249.922	1.013.926
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006		53.554.189	145.850.295
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		17.568.384	82.616.441
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		24.209.750	18.305.525
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		60.953	
4. Novčani izdaci za kamate	010		575.099	3.501.811
5. Novčani izdaci za poreze	011			16.540.780
6. Ostali novčani izdaci	012		10.382.941	35.766.435
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013		52.797.127	156.730.992
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013)	014		757.062	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006)	015		0	10.880.697
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		169.337	531.984
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		169.337	531.984
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025)	026		0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021)	027		169.337	531.984
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI				
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029			10.500
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		257.092	12.583.230
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031		257.092	12.593.730
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		10.500	1.155.283
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037		10.500	1.155.283
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037)	038		246.592	11.438.447
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031)	039		0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040		834.317	25.766
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041		0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		139.751	974.068
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		834.317	25.766
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044			
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045		974.068	999.834

* Primici s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A)

Zagreb, 20.2.2015.

IZJAVA

kojom izjavljujemo da nismo poduzeli niti jednu radnju koja bi za posljedice imala dovođenje vjerovnika u nejednak položaj.

predsjednik Uprave
Vjećeslav Maleš