

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2018.

do

30.09.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03281060

Matični broj subjekta (MBS): 080001453

Osobni identifikacijski broj (OIB): 75917721668

Tvrka izdavatelja: Tisak trgovačko d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: Slavonska avenija 11A

Adresa e-pošte: uprava@tisak.hr

Internet adresa: www.tisak.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 Zagreb

Šifra i naziv županije: 21 Grad Zagreb

Broj zaposlenih: 3.577

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4762

Tvrke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Tisak usluge d.o.o. Zagreb, Slavonska avenija 11A 04097998

Backstage d.o.o. Zagreb, Slavonska avenija 11A 02807513

Tisak InPost d.o.o. Zagreb, Slavonska avenija 11A 04334418

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Radmilović Damir

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01 2461 035

Telefaks: 01 2641 501

Adresa e-pošte: damir.radmilovic@tisak.hr

Prezime i ime: Duhović Danko

(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.

TISAK
MP
trgovačko d.d.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

Slavonska avenija 11a
2 ZAGREB

BILANCA
stanje na dan 30.09.2018.

Obveznik: Tisak trgovačko d.d. konsolidirano			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	155.552.752	137.547.782
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	12.447.785	6.318.966
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	12.447.785	6.044.144
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	274.822
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	135.930.318	124.107.752
1. Zemljište	011	24.761.957	24.761.957
2. Građevinski objekti	012	70.090.231	61.438.102
3. Postrojenja i oprema	013	23.594.262	18.402.877
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	155.378	143.259
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	59.037	122.775
7. Materijalna imovina u pripremi	017	42.800	2.012.130
8. Ostala materijalna imovina	018	809.332	809.332
9. Ulaganje u nekretnine	019	16.417.321	16.417.321
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	3.140.129	2.875.918
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	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	352	352
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	3.139.777	2.875.566
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	4.034.519	4.245.146
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	4.034.519	4.245.146
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	550.402.342	617.522.510
I. ZALIHE (036 do 042)	035	91.314.021	118.356.573
1. Sirovine i materijal	036	680.123	619.335
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	89.802.921	102.639.677
5. Predumovi za zalihe	040	830.977	15.097.561
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	107.885.989	97.501.141
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	19.385.596	19.116.580
2. Potraživanja od kupaca	045	81.935.246	72.157.893
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	805.221	651.805
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.039.976	3.001.005
6. Ostala potraživanja	049	2.719.950	2.573.858
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	281.319.187	282.628.672
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	1.959.225	2.168.884
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	273.500.000	273.500.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	5.859.962	6.959.789
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	69.883.145	119.036.124
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.504.601	1.666.117
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	707.459.695	756.736.409
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	109.386.794	108.877.691

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-571.494.542	-584.502.277
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	238.778.700	238.778.700
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	11.954.247	11.954.247
1. Zakonske rezerve	066	11.954.247	11.954.247
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	5.656.787	5.345.795
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-461.673.425	-826.572.198
1. Zadržana dobit	073	0	0
2. Preneseni gubitak	074	461.673.425	826.572.198
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-365.576.244	-13.365.588
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	365.576.244	13.365.588
VII. MANJINSKI INTERES	078	-634.607	-643.233
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	114.827.010	114.569.350
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	10.243.510	10.243.510
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	104.583.500	104.325.839
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	1.241.734	1.241.734
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	0	0
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	1.241.734	1.241.734
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	1.153.153.921	1.212.688.915
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	41.125.524	39.476.870
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	64.303.417	357.331.745
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	0	0
4. Obveze za predujmove	097	39.431	531.834
5. Obveze prema dobavljačima	098	602.813.349	381.191.755
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	414.674.768	398.455.477
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	15.288.922	15.066.329
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	11.298.815	17.032.869
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	3.609.695	3.602.036
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	9.731.572	12.738.688
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	707.459.695	756.736.409
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	109.386.794	108.877.691
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	-570.859.935	-583.859.045
2. Pripisano manjinskom interesu	110	-634.607	-643.233

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: Tisak trgovačko d.d. konsolidirano

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	1.585.168.011	588.218.571	1.520.717.233	608.065.863
1. Prihodi od prodaje	112	1.583.589.776	597.859.649	1.511.107.199	604.816.807
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.578.234	358.922	9.610.034	3.249.056
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.685.884.958	595.665.187	1.527.335.320	584.747.760
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.349.363.386	494.628.171	1.275.674.691	498.980.705
a) Troškovi sirovina i materijala	117	34.518.524	10.123.166	26.850.790	9.328.337
b) Troškovi prodane robe	118	1.208.012.860	449.188.256	1.157.603.297	455.972.355
c) Ostali vanjski troškovi	119	106.832.002	35.316.749	91.220.603	33.680.013
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	207.975.467	71.600.564	184.771.896	65.283.389
a) Neto plaće i nadnice	121	136.835.835	46.593.406	120.895.975	42.495.428
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	41.738.520	14.776.428	37.612.027	13.539.060
c) Doprinosi na plaće	123	29.401.112	10.230.730	26.263.894	9.248.901
4. Amortizacija	124	28.438.950	9.225.747	25.485.971	8.238.417
5. Ostali troškovi	125	55.721.481	19.854.107	39.988.891	11.738.847
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	556.552	347.769	79.111	38.185
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	556.552	347.769	79.111	38.185
7. Rezerviranja	129	0	0	70.899	70.899
8. Ostali poslovni rashodi	130	43.829.123	8.828	1.263.860	397.318
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	7.115.455	921.123	1.860.184	1.068.302
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	4.734.320	0	7.418	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	2.381.135	921.123	1.852.765	1.068.302
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	9.618.316	2.577.210	8.616.311	3.395.356
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	334.012	0	7.110.396	3.297.343
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	9.284.305	2.577.210	1.505.916	98.013
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	1.592.283.466	599.139.694	1.522.577.417	609.134.165
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.695.503.275	598.242.396	1.535.951.631	588.143.117
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-103.219.809	897.298	-13.374.214	20.991.048
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	897.298	0	20.991.048
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	103.219.809	0	13.374.214	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-103.219.809	897.298	-13.374.214	20.991.048
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	897.298	0	20.991.048
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	103.219.809	0	13.374.214	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-103.030.331	946.514	-13.365.588	21.005.145
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-189.478	-49.216	-8.626	-14.097
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-103.219.809	897.298	-13.374.214	20.991.048
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	-103.219.809	897.298	-13.374.214	20.991.048
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-103.030.331	946.514	-13.365.588	21.005.145
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-189.478	-49.216	-8.626	-14.097

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018.**

Obveznik: Tisak trgovačko d.d. konsolidirano

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-103.219.809	-13.374.214
2. Amortizacija	002	28.438.950	25.485.971
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	27.264.792	10.384.848
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	58.785.764	1.789.456
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	11.269.697	24.286.061
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	19.933.776	233.282.171
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	11.458.873	27.042.552
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	31.392.649	260.324.723
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	20.122.951	236.038.662
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	700.979	237.785
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	136.425.953	1.309.485
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	137.126.932	1.547.270
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	43.942.514	7.559.257
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	43.942.514	7.559.257
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	93.184.418	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	6.011.987
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	301.203.629
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	301.203.629
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	8.822.457	10.000.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	8.822.457	10.000.000
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	291.203.629
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	8.822.457	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	64.239.009	49.152.979
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	28.599.257	69.883.145
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	64.239.009	49.152.979
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	92.838.266	119.036.124

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	238.778.700	238.778.700
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	11.961.747	11.961.747
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-461.324.720	-827.214.305
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-366.567.056	-13.374.214
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	5.656.787	5.345.795
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	-571.494.542	-584.502.277
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	-369.454.482	-13.007.736
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	-369.454.482	-13.007.736
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	-370.008.067	-12.999.110
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	553.586	-8.626

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

Bilješke uz financijske izvještaje

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.

**MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU GRUPE TISAK
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018. DO 30.09.2018.**

Značajne promjene u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje

U razdoblju od 1. siječnja do 30. rujna 2018. godine ukupni prihodi Grupe Tisak iznosili su 1.522,6 milijuna kuna, što u odnosu na isto razdoblje prethodne 2017. godine predstavlja pad od 4 posto. Ukupni rashodi su iznosili 1.536 milijuna kuna što u odnosu na prethodnu 2017. godinu predstavlja pad od 9 posto.

U razdoblju od 1. siječnja do 30. rujna 2018. godine ostvaren je gubitak u iznosu od 13,4 milijuna kuna koji je u odnosu na prvo polugodište 2017., kad se izuzme jednokratni gubitak od 43,1 milijuna kuna koji je nastao kod prodaje društva e-Kolektor d.o.o. realno bolji za 46,7 milijuna kn.

Najznačajnija promjena u 2018. godini je smanjenje troškova za 57 milijuna kuna, od čega je najveće smanjene na troškovima zaposlenih 23,2 milijun kuna do čega je došlo zahvaljujući provedenom restrukturiranju te optimizaciji prodajne mreže, manji trošak prigodnih nagrada zaposlenima 2,3m kuna (isplaćeno u siječnju 2017. godine), manji su troškovi otpremnina za 2,2m kuna, manji troškovi zakupa/najmova nekretnina i vozila 5,7m kuna, manji troškovi vozila za 10m kuna (manji troškovi goriva, te održavanja i leasinga vozila), manji troškovi koncerna 7,9m kuna, manji troškovi marketinga za 1,4m kuna te ostale uštede od cca 4m kuna.

U istom razdoblju došlo je i do smanjenja prihoda od usluga za 25 milijuna kuna i to najviše vezano uz distribuciju letaka (rezultat ukidanja distribucije letaka krajem 2017. godine) te distribuciju B2B paketa.

Bez obzira na smanjenje prodajnih mjesta, prihodi od marže od prodaje robe su se u ovom razdoblju povećali za 12 milijuna kuna.

Zbog usporedivosti ova dva razdoblja bitno je napomenuti da su ostali poslovni rashodi u 2017. godini veći za 43,1 milijuna kuna koji su se odnosili na gubitak od prodaje društva e-Kolektor d.o.o. koje je do veljače 2017. godine bilo dio Grupe Tisak.

Prihodi od kamata su se smanjili za 5,3 milijuna kuna zbog toga što su se u prethodnom razdoblju prefakturirali troškovi financiranja društvu Agrokor d.d.

Financijski rashodi su se neto smanjili za 1 milijun kuna. Došlo je do značajnog smanjenja troškova zateznih kamata dobavljača za 4,9 milijuna kuna, ali su istovremeno porasli financijski troškovi zbog povećane kreditne zaduženosti društva za 4,3 milijuna kuna.

U veljači 2018. godine Matično društvo je u svojstvu jamca/sudužnika pristupilo Ugovoru o najstarijem kreditu kojeg je u lipnju 2017. godine Agrokor d.d. zajedno sa ostalim ovisnim društvima zaključio sa grupom financijskih institucija.

Pristupanjem ovom Ugovoru matično Društvo je dobilo pristup financijskim sredstvima Agrokor Grupe koje je do datuma bilance iskoristilo za podmirivanje starih tražbina, te za podmirivanje obveza koje su nastale nakon 10. travnja 2017. godine. U veljači 2018. godine su sklopljeni ugovori o zajmu sa Agrokorom do maksimalnog iznosa od 32,3 milijuna EUR-a. Ovaj iznos je uvećan dodatkom ugovora na maksimalno 49,3 milijuna EUR-a. Navedena sredstva su omogućila Društvu prevladavanje negativne likvidnosne situacije i neometano operativno poslovanje. Stanje duga na 30. rujna 2018. je bilo 355 milijuna kuna.

Očekivani razvoj Grupe u budućnosti

Ovo međuzvješće Grupe za treći kvartal 2018. godine objavljuje sa nakon što je dana 4. srpnja 2018. godine održano ročište na kojem je izglasana Nagodba, zatim je 6. srpnja 2018. godine Trgovački sud objavio Rješenje broj St-1138/17-2823 o izglasanoj Nagodbi, te je 26. listopada 2018. Visoki trgovački sud objavio pravomoćnost Nagodbe.

Sukladno Nagodbi, matično Društvo se nalazi u grupi prijenosa poslovne cjeline te će se imovina matičnog Društva prenijeti na hrvatsko novoosnovano društvo koje neće biti pravni slijednik matičnog Društva (sva imovina, svi ugovori, zaposlenici, dozvole i obveze nastale nakon otvaranja postupka izvanredne uprave). Implementacija Nagodbe se očekuje u prvoj polovici 2019. godine.

Način na koji će se matično Društvo transformirati u novo društvo je detaljnije opisan u Godišnjim financijskim izvještajima za 2017. godinu.

Budući razvoj operativnog poslovanja (koje će se prema Nagodbi prenijeti na novo društvo) usmjeren je na optimizaciju maloprodajne mreže (otvaranje novih prodajnih mjesta, optimizaciju i unapređenje asortimana i usluga), optimizaciju i unapređenje veleprodaje (uvođenje novih asortimana) te na restrukturiranje logističkog dijela poslovanja s ciljem stvaranja sinergijskih učinaka i jačanja tržišne pozicije kako bi se u budućnosti ostvario veći rast prodaje i osigurala stabilna budućnost novog društva.

Uprava ima poseban fokus na racionalizaciji i kontinuiranoj brizi o troškovima te provođenju mjera ušteta s ciljem smanjenja rashoda.

Aktivnosti istraživanja i razvoja

Grupa u svom poslovanju nije imala aktivnosti istraživanja i razvoja.

Informacije o otkupu vlastitih dionica

Tijekom devetomjesečnog razdoblja 2018. godine matično Društvo nije otkupljivalo vlastite dionice.

Informacije o postojećim podružnicama matičnog Društva

Na dan 30. rujna 2018. godine matično Društvo ima slijedeće aktivne podružnice:

- Tisak usluge d.o.o.
- Backstage d.o.o.
- Tisak Inpost d.o.o.

Tisak usluge d.o.o.

Društvo Tisak usluge d.o.o. je u 100%-tnom vlasništvu Društva.

Društvo Tisak usluge d.o.o. se bavi prodajom biljega i poštanskih marki.

U devetomjesečnom razdoblju 2018. godine društvo je ostvarilo 29,3 milijuna kuna prihoda (2017.: 12,7 milijuna kuna). Društvo je ostvarilo dobit od 823 tisuće kuna (2017.: gubitak od 203 tisuće kuna). Imovina društva iznosila je 4,8 milijuna kuna (2017.: 3,8 milijuna kuna). Neto kapital je iznosio 1.678 tisuća kuna (2017.: 855 tisuća kuna). Broj zaposlenih je iznosio 1 zaposlenika (2017.: 1,5). Direktor društva je g. Ivo Lovrić.

Nagodbom bi se trebao promijeniti vlasnik ovog društva.

Backstage d.o.o.

Društvo Backstage d.o.o. je u 50%-tnom vlasništvu Društva.

S obzirom da Društvo imenuje direktora smatramo da Društvo ima kontrolu nad društvom Backstage d.o.o. i time se smatra podružnicom Društva.

Backstage d.o.o. se bavi posredovanjem kod prodaje licenci, ali je od sredine 2017. godine neaktivno.

U devetomjesečnom razdoblju 2018. godine društvo je ostvarilo 36 tisuća kuna prihoda (2017.: 230 tisuća kuna). Društvo je ostvarilo gubitak od 17 tisuća kuna (2017.: gubitak 367 tisuća kuna). Imovina društva iznosila je 792 tisuće kuna (2017.: 782 tisuće kuna). Neto kapital je iznosio negativnih 1,3 milijuna kuna (2017.: negativnih 1,3 milijuna kuna). Broj zaposlenih je iznosio 0 zaposlenika (2017.: 3). Direktor društva je g. Ivo Lovrić.

Društvo se nalazi u grupi prijenosa poslovne cjeline te će se imovina Društva prenijeti na novo hrvatsko novoosnovano društvo koje neće biti pravni slijednik Društva (sva imovina, svi ugovori, dozvole i obveze nastale nakon otvaranja postupka izvanredne uprave).

Tisak Inpost d.o.o.

Društvo Tisak Inpost d.o.o. je od 16. veljače 2018. godine u 100%-tnom vlasništvu Društva. Do tada je Društvo imalo 50% udjel u zajedničkom ulaganju.

Društvo Tisak Inpost d.o.o. više nije aktivno društvo, a do studenog 2017. godine se bavilo paketnom distribucijom putem vlastitih paketomata.

U devetomjesečnom razdoblju 2018. godine društvo je ostvarilo 71 tisuću kuna prihoda. Društvo je ostvarilo gubitak od 47 tisuća kuna. Imovina društva iznosila je 2,0 milijuna kuna. Neto kapital je iznosio 1,5 milijuna kuna. Broj zaposlenih je iznosio 0 zaposlenika. Direktor društva je g. Ivo Lovrić.

Nagodbom bi se trebao promijeniti vlasnik ovog društva.

Opis politika upravljanja financijskim rizicima i izloženost Grupe tim rizicima

U godišnjim financijskim izvještajima Grupe za 2017. godinu nalaze se potrebne objave vezano uz upravljanje i izloženost Grupe financijskim rizicima. Grupa nije izloženo cjenovnom riziku. Upravljanje rizikom likvidnosti i rizikom novčanog toka je opisano u financijskim izvještajima za 2017. godinu u bilješci 35 b).

U ovom međuizvješću želimo istaknuti najznačajnije financijske rizike kojima je Grupa izložena:

- **Kreditni rizik**

Grupa je i dalje značajno izložena kreditnom riziku u pogledu danih zajmova i potraživanjima od kupaca, a posebice je izložena prema društvu Agrokor d.d. i ostalim društvima Agrokor Grupe kao što je to bilo i na kraju 2017. godine. Međutim, s obzirom na značajne ispravke vrijednosti koji su provedeni, neispravljeni iznos potraživanja i danih zajmova od povezanih društava iznosi samo 21,3 milijuna kuna.

Grupa nije radila značajne korekcije ispravka vrijednosti financijske imovine u devetomjesečnom razdoblju 2018. godine.

Grupa je povijesno bila značajno izložena kreditnom riziku, posebice u odnosu na Agrokor Grupu. Zbog problema u poslovanju Agrokor Grupe došlo je i do značajnih ispravaka vrijednosti danih zajmova i potraživanja tijekom 2017. i 2016. godine.

- **Rizik po sudskim sporovima u kojima je Grupa tužena (Pravni rizik)**

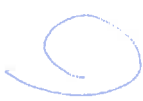
Grupa je izložena velikom broju sudskih sporova u kojima je tužena. Na dan 30. rujna 2018. godine kao i prošle godine, u dva sudska spora Grupa je izložena potencijalnoj višemilijunskoj odšteti na štetu Grupe.

Kod jednog od tih sporova postoji prvostupanjska presuda na štetu Društva u procijenjenom iznosu od 76,2 milijuna kuna koji je iznos teretio prethodna razdoblja. Nadalje, kod drugog spora je u srpnju 2017. godine donesena prvostupanjska presuda u korist Društva. Međutim, u veljači 2018. godine je drugostupanjskom presudom djelomično preinačena presuda, tako da se iznos od 13,2 milijuna kuna presuđuje u korist tužitelja. Očekivanje Društva je da konačna presuda neće biti na štetu Društva te ovi izvještaji ne sadržavaju rezervaciju za taj sudski spor koji još nije pravomoćno okončan. Društvo će podnijeti reviziju ove presude za koje vjeruje da ima jake argumente te se očekuje da neće doći do odljeva novčanih tokova po ovom sporu.

Grupa je izložena riziku da će po okončanju ovih i drugih sudskih postupaka morati isplatiti štete po tim i ostalim sudskim postupcima.

Predsjednik Uprave

Danko Duhović


TISAK
trgovačko d.d.
Slavonska avenija 11a
2 ZAGREB

U Zagrebu, 9. studenog 2018. godine

IZJAVA

kojom izjavljujemo da prema našem saznanju konsolidirani kvartalni financijski izvještaji Tiska Grupe za razdoblje od 01.01.2018. do 30.09.2018. sastavljeni sukladno Pravilniku o obliku i sadržaju financijskih izvještaja izdavatelja za razdoblja tijekom godine, daju istinit i fer prikaz imovine i obveza, financijskog položaja i poslovanja Tisak Grupe.

Predsjednik Uprave

Danko Duhović


TISAK
trgovačko d.d.
Slavonska avenija 11a
2 ZAGREB