

Roca

INKER

**GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE I
IZVJEŠĆE O STANJU DRUŠTVA
2009.**

1.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA 2009. GODINU

	Bilješka	2008.	2009.
<i>u HRK</i>			
Poslovni prihodi	1.	122.931.550	94.568.727
Poslovni rashodi	2.	126.926.861	110.211.221
DOBIT IZ OSNOVNE DJELATNOSTI		-3.995.311	-15.642.494
Financijski prihodi	3.	2.167.252	1.313.784
Financijski rashodi	4.	1.362.590	956.293
DOBIT IZ FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		804.662	357.491
OSTALI POSLOVNI PRIHODI I RASHODI	5.		
Ostali poslovni prihodi	5.a.	3.175.240	16.705.567
Ostali poslovni rashodi	5.b.	3.053.053	34.302.408
GUBITAK IZ NAVEDENIH AKTIVNOSTI		122.187	-17.596.841
UKUPAN PRIHOD		128.274.042	112.588.078
UKUPAN RASHOD		131.342.504	145.469.921
BRUTO DOBIT FINANCIJSKE GODINE		-3.068.462	-32.881.843
POREZ NA DOBIT		39.809	0
DOBIT FINANCIJSKE GODINE		-3.108.271	-32.881.843

1.2. BILANCA NA DAN 31.PROSINAC 2009. GODINE

	Bilješka	2008.	2009.
<i>u HRK</i>			
AKTIVA			
DUGOTRAJNA IMOVINA			
Nabavna vrijednost	6.	334.188.371	334.706.783
Ispravak vrijednosti		-171.512.843	-192.362.777
Sadašnja vrijednost		162.675.528	142.344.006
DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA			
DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA	8.	38.847	34.286
		96.379	87.826
KRATKOTRAJNA IMOVINA			
Zalihe	9.	42.726.237	21.414.060
Imovina raspoloživa za prodaju		0	919.787
Potraživanja od kupaca	10.	32.384.080	21.613.021
Ostala kratkotrajna potraživanja	11.	3.867.945	13.748.804
Novčana sredstva	12.	13.367.195	24.882.855
Ukupno		92.345.457	82.578.527
UKUPNO AKTIVA		255.156.211	225.044.645
PASIVA			
KAPITAL I REZERVE			
Upisani kapital	13.	145.188.600	145.188.600
Upłaćeni neupisani kapital		0	0
Rezerve	14.	72.182.399	72.182.399
Vlastite dionice		-4.150	-4.150
Premija za emitirane dionice		1.552.379	1.552.379
Ukupno		218.919.228	218.919.228
PRENESENA DOBIT/GUBITAK			
GUBITAK TEKUĆE GODINE		15.681.648	12.573.377
DUGOROČNE OBVEZE PO KREDITIMA I ZAJMOVIMA	15.	-3.108.271	-32.881.843
		0	0
KRATKOROČNE OBVEZE			
Kratkoročne obveze po kreditima	16.	0	0
Obveze prema dobavljačima	17.	17.255.559	9.184.218
Ostale kratkoročne obveze	18.	6.408.047	17.249.665
Ukupno		23.663.606	26.433.883
UKUPNO PASIVA		255.156.211	225.044.645

1.3. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA 2009. GODINU

OPIS	u 000 HRK	
	2008	2009
I. NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
Neto dobit	-3.108	-32.882
Amortizacija	15.401	15.223
Povećanje /smanjenje zaliha	359	21.312
Povećanje/smanjenje potraživanja od kupaca	1.831	8.281
Povećanje/smanjenje ostalih kratkoročnih potraživanja	-761	-9.881
Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	1.139	-8.071
Povećanje/smanjenje dugoročnih rezerviranja	-592	0
Povećanje / smanjenje kratkotrajne financijske imovine	1.394	2.490
Povećanje/smanjenje ostalih stavki	-1.587	15.292
NOVAC IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	14.076	11.764
II. NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
Kupnja materijalne i nematerijalne dugotrajne imovine	-26.925	-6.099
Povećanje/smanjenje financijske dugotrajne imovine	4	5
Primici od prodaje materijalne i nematerijalne imovine	223	5.833
Naplata danih kredita	13	13
NOVAC KORIŠTEN U INVESTICIJSKIM AKTIVNOSTIMA	-26.685	-248
III. NOVČANI TIJEK IZ FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
Smanjenje /povećanje dugoročnih obaveza s osnove kredita	0	0
Smanjenje /povećanje kratkoročnih obaveza s osnove kredita	0	0
NOVAC IZ FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0
NETO SMANJENJE NOVCA	-12.609	11.516
Novac na početku razdoblja	25.976	13.367
Novac na kraju razdoblja	13.367	24.883

1.4. BILJEŠKE UZ TEMELJNE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Bilješke uz temeljne financijske izvještaje odnose se na Račun dobiti i gubitka za 2009. godinu i Bilancu sa stanjem na dan 31.12.2009. godine.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

1. Poslovni prihodi

Poslovni prihod čini prihod od prodaje proizvoda, trgovačke robe, izvršenih usluga i ostali prihodi osnovne djelatnosti po fakturnoj vrijednosti (umanjeni za dane popuste).

	u Kn		
	2008.	2009.	Index
Prihodi od prodaje u zemlji	54.980.373	41.233.362	75
Prihodi od prodaje u inozemstvu	67.646.123	52.519.600	78
Prihodi od vlastite upotrebe	266.154	460.683	173
Prih od prodaje otpadaka i usluga	38.900	355.083	913
Ukupno	122.931.550	94.568.727	77

Prihodi od prodaje u zemlji i inozemstvu bilježe pad od 24% u odnosu na 2008.g.

Ostvaren prihod od vlastite upotrebe odnosi se na izradu fiksne imovine u vlastitoj režiji.

2. Poslovni rashodi

Poslovne rashode čine svi troškovi nastali u odnosu na fakturiranu realizaciju.

	u Kn		
	2008.	2009.	Index
Troškovi sirovina, materijala i energije	45.570.329	33.415.259	73
Troškovi prodane robe (nabavna vrijednost)	6.710.094	4.059.248	60
Troškovi usluga	9.047.295	7.157.720	79
Troškovi osoblja (plaće)	40.849.093	32.407.652	79
Naknade troškova zaposlenima	5.396.670	3.776.748	70
Amortizacija	15.401.201	15.223.208	99
Premije osiguranja	284.679	254.091	89
Bankovne usluge	213.052	160.603	75
Ostali troškovi	3.938.999	3.673.760	93
Vrijednost usklađenja zaliha	4.088.482	3.962.905	97
Promjene u zalihama	-4.573.033	6.120.027	-134
Ukupno	126.926.861	110.211.221	87

Kako bi se prilagodilo padu prodaje Društvo je smanjilo proizvodnju te je proizvodnja u komadima u sanitariji manja za 35%, a u tonama 32% (zbog promjena težina).

Troškovi sirovina i materijala u skladu su s normativima utrošaka.

Rast cijena glavnih energenata u 2009 godini utjecao je na porast troška energije.

Pad troška zaposlenih rezultat je provedenog restrukturiranja u toku godine.

Vrijednosno usklađenje zaliha provedeno je na gotovoj robi koja ima slabo kretanje, a što je u skladu sa standardima za spori obrtaj zaliha.

3. Financijski prihodi

Financijske prihode čine prihodi od kamata i tečajnih razlika.

	u Kn		
	2008.	2009.	Index
Prihodi od kamata	870.266	525.433	60
Prihodi od cassasconta dobavljača	-	9.020	
Prihodi od tečajnih razlika	1.296.986	779.331	60
Ukupno	2.167.252	1.313.784	61

Na pad prihoda od kamata utjecalo je financiranje investicija i troškova restrukturiranja iz vlastitih sredstava.

4. Financijski rashodi

Financijski rashodi su rashodi temeljem obaveza iz poslovnih odnosa za kamate i tečajne razlike.

	u Kn		
	2008.	2009.	Index
Kamate	21.331	21.997	103
Tečajne razlike	1.341.259	934.296	70
Ukupno	1.362.590	956.293	70

Promjene tečaja EUR.a u toku godine utjecale su na tečajne razlike.

5. Ostali poslovni prihodi i rashodi

5.a. Ostale poslovne prihode čine:

	u Kn		
	2008.	2009.	Index
Otpis obaveza	105.799	9.307	
Prihodi od naknadno naplaćenih otpisanih potraživanja		476.329	
Prihod od najma	1.371.257	1.266.010	
Prihod od naplate štete	10.802	18.580	
Dobit od prodaje osnovnih sredstava	127.554	0,00	
Prihodi od dotacija	0	200.000	
Prihodi od ukidanja rezervacija	1.295.783	36.810	
Prihodi od prodaje stanova	95.638	105.695	
Prihod od prodaje obustavljene aktivnosti	0	14.525.875	
Ostali prihodi	168.407	66.962	
Ukupno	3.175.240	16.705.567	526

Prihodi od ukidanja rezervacija odnose se na prihode od ukidanja rezervacija za sudske sporove.

Društvo je u 2009 godini naplatilo prethodno otpisano potraživanje od jednog kupca u iznosu od 476.329 kn.

5.b. Ostali poslovni rashodi:

	u Kn		
	2008.	2009.	Index
Manjkovi, rashodi i otpisi, kazne	9.316	6.762	
Rashodi iz proteklih godina	6.500	34.126	
Troškovi iz programa viška zaposlenih	800.000	9.130.854	
Vrijednosno usklađenje potraživanja	906.824	1.571.619	
Vrijednosno usklađenje dug.mat.imov.		9.279.977	
Ostala rezerviranja		3.000.000	
Reklamacije	671.120	262.388	
Troškovi konzultantskih usluga	659.293	411.568	
Rashod od prodaje obustavljene aktivnosti		10.605.114	
Ukupno	3.053.053	34.302.408	1.124

Vrijednosno usklađenje potraživanja u iznosu od 1.569.285,61 kn odnosi se na jednog kupca od kojeg postoji rizik naplate.

Prihod i rashod od prodaje obustavljene aktivnosti odnosi se na stratešku odluku Društva o obustavljanju aktivnosti proizvodnje porculanskog posuđa.

BILANCA STANJA NA DAN 31. PROSINCA 2009. GODINE

6 Dugotrajna imovina prikazana je kako slijedi:

u Kn

	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Sadašnja vrijednost
Zemljište	19.213.626	-	19.213.626
Dugotrajna nematerijalna imovina	1.974.298	1.647.552	326.746
Građevinski objekti	107.122.973	59.058.533	48.064.440
Postrojenja i oprema	189.907.652	120.607.362	69.300.291
Ostala materijalna imovina	13.710.793	11.049.330	2.661.463
Materijalna sredstva u pripremi	2.777.441	-	2.777.441
Ukupno	334.706.783	192.362.777	142.344.006

Amortizacija se obračunava primjenom pravocrtne metode u svrhu alokacije troška imovine tijekom njenog procijenjenog vijeka uporabe. Amortizacija se obračunava za svako sredstvo sve do potpune amortizacije sredstva ili do rezidualne vrijednosti sredstva.

Očekivani vijek upotrebe je kako slijedi:

Zgrade	10-40 godina
Postrojenja i oprema	10-20 godina
Motorna vozila	4-10 godina

7 Dugotrajna financijska imovina sastoji se od:

u Kn

	2008.	2009.
Dugoročni kredit	38.847	34.286
Stanje 31. prosinca	38.847	34.286

8 Dugotrajna potraživanja u iznosu od 87.826 kn (2008. godine u iznosu od 96.379 Kn) odnose se na prodane stanove zaposlenicima na otplatu.

9 Zalihe sačinjavaju:

u Kn

	2008.	2009.
Sirovine i materijal	6.588.504	2.975.932
Rezervni dijelovi i sitni inventar	1.396.368	999.198
Proizvodnja u tijeku	11.660.052	4.694.675
Trgovačka roba	1.126.181	1.542.957
Gotovi proizvodi	21.955.132	11.201.298
Stanje 31.prosinca	42.726.237	21.414.060

10 Potraživanja od kupaca se odnose na:

u Kn

	2008.	2009.
Kupce u zemlji	18.841.437	14.453.591
Kupce u inozemstvu	13.350.147	10.212.102
Ispravak potraživanja	-2.357.504	-3.112.673
Mjenice primljene od kupaca na domaćem tržištu	2.550.000	60.000
Ukupno	32.384.080	21.613.021

11 Ostala kratkoročna potraživanja od 13.748.803,98 Kn odnose se na potraživanje od prodaje obustavljenih aktivnost u iznosu od 13.061.647,26 kn, na potraživanje naknada plaća od fonda zdravstva u iznosu 101.908,65 Kn, potraživanja zaposlenih od 9.886,85 kn., potraživanja za predujmove poreza na dobit 215.420,85 Kn., pretporez po računima u iznc od 196.269,89 Kn te na ostala potraživanja u iznosu od 163.670,48.

12 Novčana sredstva čine:

u Kn

	2008.	2009.
Žiro računi	1.627.028	1.408.294
Depozit	11.740.167	23.474.561
Ukupno	13.367.195	24.882.855

13 Upisani kapital

Temeljni kapital upisan je po nominalnoj vrijednosti od 145.188.600 Kn .

14 Pregled strukture rezervi i premije na dionice :

u Kn

	2008.	2009.
Statutarne pričuve	64.922.970	64.922.970
Zakonske pričuve	7.259.430	7.259.430
Premije za emitirane dionice	1.552.379	1.552.379
Vlastite dionice	-4.150	-4.150
	73.730.628	73.730.628

Inker posjeduje 40 vlastitih dionica čija je vrijednost 4.150,40 kuna.
U statutarnim pričuvama iznos od 4.150,40 kn odnosi se na vlastite dionice.

15 Dugoročne obaveze po kreditima

Nema dugoročnih obveza po kreditima.

16 Kratkoročne obaveze po kreditima

Nema kratkoročnih obveza po kreditima.

17 Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima odnose se na:

u Kn

	2008.	2009.
Dobavljači u zemlji	5.801.133	3.079.557
Dobavljači u inozemstvu	5.524.129	3.570.349
Dobavljači za opremu	5.926.637	2.530.346
Dobavljači građani	3.660	3.966
Ukupno	17.255.559	9.184.218

18 Ostale kratkoročne obaveze

u Kn

	2008.	2009.
Obaveze prema zaposlenima	2.348.257	2.630.523
Obaveze prema državnim institucijama	1.076.003	3.996.573
Rezervacija za sudske sporove	621.332	478.203
Rezerviranja za otpremnine i jubilarne nagrade	591.959	591.959
Neiskorišteni godišnji odmori	221.839	282.259
Obaveze za program viška zaposlenih	873.063	5.503.086
Ostala rezerviranja		3.000.000
Ostale obaveze	675.594	767.062
Ukupno	6.408.047	17.249.665

Ignacio Franquesa
Predsjednik Uprave

Ivanka Kerman
član Uprave

„IN
Industrija keramike i po...
ZAPREŠIĆ, Industrijska 1
10