

**IZVJEŠĆE O STANJU DRUŠTVA
I KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE
ZA 2009. GODINU**

Varaždin, 30. travanj 2010. godine

SADRŽAJ

I	UVOD.....	1
II	IZVJEŠĆE O STANJU DRUŠTVA	2
	1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	2
	1.1. Podaci iz sudskog registra	3
	1.2. Proizvodni program.....	3
	2. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA	4
	2.1. Pokazatelji poslovanja	6
	2.2. Financijski instrumenti, rizici i nesigurnosti.....	6
	3. OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U BUDUĆNOSTI.....	8
	4. DJELOVANJE DRUŠTVA NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA	11
	5. ZAŠTITA OKOLIŠA	11
	6. OBAVIJESTI O RADNICIMA	13
	6.1. Brojno stanje radnika	13
	6.2. Fluktuacija radnika.....	13
	6.3. Kadrovi u 2009. godini	13
	7. VAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU SE POJAVILI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE	15
	8. STJECANJE VLASTITIH DIONICA	17
	9. IZJAVA O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA	17
III	KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE	22
	1. OSNOVNI PODACI	22
	2. REZULTAT DRUŠTVA - KONSOLIDIRANO	23
	3. OVISNO DRUŠTVO KAPITALA STROJAR d.o.o.....	25
	3.1. Glavni rizici i nesigurnosti, te upotreba financijskih instrumenata	25
	3.2. Obavijesti o zaštiti okoliša i zaštiti na radu	25
	3.3. Obavijesti o radnicima.....	26
	3.4. Važniji poslovni događaji.....	26
	3.5. Očekivani razvoj u budućnosti	27
	3.6. Djelovanje društva na području istraživanja i razvoja	28
	4. OVISNO DRUŠTVO KAPITALA MIV TRADE d.o.o.....	28
	4.1. Podaci o ovisnom društvu	28
	4.2. Financijsko stanje društva i podaci o upotrebi financijskih instrumenata	29
	4.3. Obavijest o zaštiti okoliša.....	29
	4.4. Obavijest o radnicima	29
	4.5. Važniji događaji nakon proteka poslovne godine.....	29
	4.6. Očekivani razvoj u budućnosti	29
	4.8. Djelovanje društva na području istraživanja i razvoja	30
	5. OVISNO DRUŠTVO KAPITALA LUNA-OTPREMNIŠTVO d.o.o.	30
	5.1. Podaci o ovisnom društvu	30
	5.2. Financijsko stanje društva i upotreba financijskih instrumenata	30
	5.3. Obavijest o zaštiti okoliša.....	31
	5.4. Obavijest o radnicima	31
	5.5. Važniji poslovni događaji nakon proteka poslovne godine.....	31
	5.6. Očekivani razvoj u budućnosti	31
	5.7. Djelovanje društva na području istraživanja i razvoja	31
IV	ZAKLJUČAK.....	31

I UVOD

Odredbom članka 250.a i odredbom članka 250.b Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine br. 111/93, 34/99, 121/99, 52/00, 118/03, 107/03, 146/08, 137/09) utvrđena je obveza Uprave društva sastaviti i podnijeti Glavnoj skupštini jednom godišnje izvješće o stanju društva, a s obzirom na ovisna društva kao društva kapitala i konsolidirano godišnje izvješće.

Temeljem odredbe članka 250.b stavak 4. sastavljeno je jedinstveno izvješće kojim će se prikazati stanje Metalske industrije Varaždin d.d. kao vladajućeg društva te stanje koncerna koje prikazuje stanje vladajućeg društva sa društvima kapitala u vlasništvu - Strojarski d. o.o. Ljevaonica obojenih metala, Bistra, MIV TRADE d.o.o., Sarajevo i LUNA-OTPREMNIŠTVO d.o.o., Varaždin.

Ovim izvješćem nastoji se transparentno prikazati ekonomska i financijska snaga društva i koncerna kao i moguće slabosti u poslovanju, omogućiti razumijevanje poslovanja, utvrditi relevantne pokazatelje koji su nužni za jasno prikazivanje stanja i kretanja poslovnih događaja, istovremeno razvijajući vlastiti optimalni sustav poslovnog izvješćivanja koji će dosljedno i konzistentno pratiti napredak društva u smislu dinamike njegovog rasta i prikazivanja pravca njegovog razvoja.

Temeljem odredbe članka 250.a stavak 5. Zakona o trgovačkim društvima Uprava društva će učiniti ovo izvješće dostupno javnosti na način da će ga dostaviti Službenom registru propisanih informacija pri HANFA-i, Zagrebačkoj burzi d.d. i objavi na web stranicama društva.

II IZVJEŠĆE O STANJU DRUŠTVA

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Razvojnu karakteristiku društva čine stalna proširivanja proizvodnih pogona i njihova modernizacija, rast kvalitete proizvoda i širenje proizvodnog programa, sve veće sudjelovanje u poslovima međunarodne suradnje i sve veći udio inozemnog tržišta u ukupnoj prodaji.

Prateći zahtjeve domaćeg i inozemnog tržišta, društvo se kod uvođenja novih proizvodnih postupaka, moderniziranja opreme i pogona, promjena u proizvodnom programu i poboljšanju kvalitete proizvoda, oslanja na vlastite stručne kadrove. Kontinuirani razvoj današnjeg proizvodnog programa dokazuje i razvoj preko 3 000 standardnih proizvoda kao i preko 30 000 njihovih modifikacija.

U poslovnoj suradnji s velikim proizvođačima armature u Europi, u prvom kvartalu 2010. godine društvo ostvaruje oko 77 % ukupnih prihoda na inozemnom tržištu. Armatura se izvozi na tržišta svih kontinenata, a ugrađena je u vodovodne i kanalizacijske sustave nekih svjetskih metropola. S prošlogodišnjom proizvodnjom od oko 5 500 tona odljevaka, od čega oko 5 145 tona armatura i fazona, društvo se ubraja među najveće proizvođače ovakve opreme u Europi.

Cjelovitost tehnološkog procesa: lijevaonica nodularnog lijeva i obojenih metala, strojna obrada, gradnja čeličnih konstrukcija, montaža, ispitivanje i površinska zaštita, omogućuje kontrolu proizvodnog procesa u svim njegovim fazama. Proizvodnja odljevaka odvija se u tri proizvodne cjeline:

1. strojno kalupiranje na kojem se proizvode odljevci u betonitnoj kaluparskoj mješavini na strojevima F-40,FKT, F-20 te WF-20
2. AFA-30 na kojoj se također proizvode odljevci u betonitnoj kaluparskoj mješavini (noduliranje bazne taline u kalupu)
3. ručno kalupiranje koje predstavlja pojedinačnu proizvodnju odljevaka CO₂ postupkom izrade kalupa.

Potvrda kontrole proizvodnog procesa prema normi ISO 9001:2008 izvršena je u siječnju 2010. godine. Time je osigurana visoka pouzdanost proizvodnog programa i sigurnost proizvoda u eksploataciji. Kvalitetu proizvoda verificiraju klasifikacijska društva: Lloyd's register, Bureau Veritas, Det norske Veritas, Hrvatski registar.

U travnju 2010. godine je izvršena i certifikacija sustava upravljanja okolišem prema normi ISO 14001:2004 što potvrđuje opredjeljenje Uprave društva da je Metalska industrija Varaždin d.d. društveno odgovoran poslovni subjekt .

Društvo je organizirano kao dioničko društvo sa 607 radnika. Dobro razvijena poslovna i tehnička suradnja s partnerima u zemlji i širom Europe, čini društvo pouzdanim poslovnim partnerom.

1.1. Podaci iz sudskog registra

Osnivanje današnjeg pravnog subjekta izvršeno je temeljem akta o osnivanju Metalne industrije Varaždin poduzeća za proizvodnju ljevanih, kovanih i prešanih metalnih proizvoda kao društva sa ograničenom odgovornošću te je kao takvo upisano dana 31.12.1990. godine u sudski registar tadašnjeg Okružnog privrednog suda u Varaždinu na temelju rješenja Fi-1806/90, br. reg. ul. 1-1567. Upis promjene statusa pravne osobe –dioničkog društva te odluke o pretvorbi izvršen je na temelju rješenja istog suda Fi-2346/92 dana 13.10.1992. godine te od tada društvo posluje pod tvrtkom Metalska industrija Varaždin dioničko društvo.

Usklađenje općih akata sa Zakonom o trgovačkim društvima upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Varaždinu Tt-95/2234-4 pod tvrtkom Metalska industrija Varaždin dioničko društvo, sa sjedištem u Varaždinu, Fabijanska ulica 33. u registarski uložak s matičnim brojem subjekta upisa 070032908.

Društvo je registrirano za proizvodnju ambalaže od drva, proizvodnju ostalih proizvoda od drva, proizvodnju ostalih proizvoda od plastičnih masa, lijevanje metala, obradu i presvlačenje metala, opće mehaničke radove, proizvodnju alata, proizvodnju ostalih proizvoda od metala, proizvodnju slavina i ventila, proizvodnju oružja i streljiva, proizvodnju žarulja i električnih svjetiljki, proizvodnju ostalog namještaja za poslovne prostore, proizvodnju ostalog namještaja, posredovanje u trgovini raznovrsnim proizvodima, trgovinu na veliko željeznom robom, ostalu trgovinu na veliko, ostalu trgovinu na malo izvan prodavaonica, prijevoz robe (tereta) cestom, ostale prateće djelatnosti u kopnenom prometu, ostalo financijsko posredovanje, istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja, poslove kontrole kvalitete, prijevoz robe u međunarodnom cestovnom prometu, inženjering za tretman otpadnih voda, projektiranje, izrada i ugrađivanje postrojenja i opreme za tehnološki proces pročišćenja otpadnih materijala te osposobljavanje i zapošljavanje invalida rada u metaloprerađivačkoj djelatnosti (profesionalna rehabilitacija), komercijalni poslovi na ostvarivanju funkcije prometa roba i usluga, uvoz-izvoz svih prehrambenih i neprehrambenih proizvoda, poslovi posredovanja u vanjskotrgovinskom prometu (reexportni poslovi), djelatnost otpremništva i djelatnost skupljanja, uporabe i/ili zbrinjavanja (obrade, odlaganja, spaljivanja i drugih načina zbrinjavanja otpada) odnosno djelatnost gospodarenja posebnim kategorijama otpada.

1.2. Proizvodni program

Proizvodni program čine:

- proizvodnja armatura za vodovodne sustave, energetiku, procesnu industriju, brodogradnju, navodnjavanje prema standardima: EN, DIN, BS, ASTM, UNI, itd.
- fazonski komadi i kanalska armatura za vodovodne i kanalizacijske sustave
- proizvodnja armatura nazivnih veličina DN 25 do DN 1600 i fazonskih komada DN 40 do DN 800 od nodularnog lijeva GGG i obojenih metala; za veće promjere zavarene izvedbe od čelika
- nazivni tlakovi: PN 2.5, 4, 6, 10, 16, 25 i 40 bara
- sustavi brtvljenja: mjed / mjed, guma / mjed, sivi lijev / sivi lijev, niro / niro, guma / sivi lijev, guma / niro, guma / guma
- upravljanje armaturom: ručno, pneumatika, elektromotorni pogon, hidraulika,

daljinsko upravljanje

- vrste priključnih spojeva: prirubnica, kolčak, KS spoj, spojevi za AC, TJ, ISO, MJ
- zaštita površine: bojom, plastificiranjem, gumiranjem, cementnim mortom, teflonom
- uslužni lijev: odljevci od visokokvalitetnog nodularnog lijeva i sivog lijeva prema željama kupca
- izrada modela od drva, metala, plastike
- oprema za uređenje javnih površina
- ostala oprema za opremanje interijera i eksterijera.

2. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA

Rezultat poslovanja društva razvidan je iz prikaza prihoda, rashoda i poslovnog rezultata za razdoblje 01.01.2009.-31.12.2009. godine:

Tabela br.1.

iznos u kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (108 do 110)	107	196.815.195	168.253.201
1. Prihodi od prodaje	108	193.452.604	166.980.077
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	109	802.867	49.312
3. Ostali poslovni prihodi	110	2.559.724	1.223.812
II. POSLOVNI RASHODI (112-113+114+118+122+123+124+127+128)	111	192.452.417	165.754.246
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	112	786.645	
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	113		4.969.478
3. Materijalni troškovi (115 do 117)	114	121.174.011	101.431.152
a) Troškovi sirovina i materijala	115	106.196.532	83.406.056
b) Troškovi prodane robe	116	4.342.036	4.225.437
c) Ostali vanjski troškovi	117	10.635.443	13.799.659
4. Troškovi osoblja (119 do 121)	118	50.006.159	47.277.265
a) Neto plaće i nadnice	119	31.043.967	29.139.685
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	120	11.022.101	10.682.552
c) Doprinosi na plaće	121	7.940.091	7.455.028
5. Amortizacija	122	6.881.327	9.070.827
6. Ostali troškovi	123	11.437.227	10.839.565
7. Vrijednosno usklađivanje (125+126)	124	427.582	376.773
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	125		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	126	427.582	376.773
8. Rezerviranja	127		
9. Ostali poslovni rashodi	128	1.739.466	1.728.142
III. FINANCIJSKI PRIHODI (130 do 134)	129	2.250.334	3.172.477
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	130		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	131	2.250.334	3.172.477
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	132		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	133		
5. Ostali financijski prihodi	134		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (136 do 139)	135	6.272.008	5.384.844

1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	136		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	137	6.245.411	5.337.754
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	138		
4. Ostali financijski rashodi	139	26.597	47.090
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	140		
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	141		
VII. UKUPNI PRIHODI (107+129+140)	142	199.065.529	171.425.678
VIII. UKUPNI RASHODI (111+135+141)	143	198.724.425	171.139.090
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (142-143)	144	341.104	286.588
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (143-142)	145	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	146		
XII. DOBIT RAZDOBLJA (144-146)	147	341.104	286.588

Iz gornje tabele razvidno je da je društvo u 2009. godini ostvarilo ukupno 171.425.678 kn prihoda i 171.139.090 kn rashoda, odnosno dobit prije oporezivanja u iznosu od 286.588 kn.

Društvo nema obveze poreza na dobit, s obzirom da, sukladno članku 6. stavak 4. Zakona o porezu na dobit, ostvaruje pravo na korištenje državnih potpora za obrazovanje i izobrazbu te državnih potpora za istraživačko-razvojne projekte, kako to određuje Zakon o državnoj potpori za obrazovanje i izobrazbu te Zakon o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju. U slučaju kad navedenih potpora ne bi bilo, društvo bi imalo obvezu poreza na dobit u iznosu od 161.492,71 kn, a koja proizlazi iz osnovice za oporezivanje u iznosu 807.463,57 kn. Naime, sukladno Zakonu o porezu na dobit, osnovica poreza na dobit utvrđuje se temeljem ostvarene dobiti, no uvećava se za nepriznate izdatke (70% troškova reprezentacije, 30% troškova za osobni prijevoz, vrijednosna usklađenja i otpisi potraživanja i ostali nepriznati izdaci), a umanjuje se za olakšice i potpore (potpore za istraživačko-razvojne projekte, za obrazovanje i izobrazbu zaposlenika). Shodno navedenom, ostvarena dobit društva od 286.588 kn uvećava se za porezno nepriznate izdatke u iznosu od 520.876 kn, a umanjuje za olakšice i potpore u iznosu od 807.464 kn, tako da u konačnici nema osnovice za oporezivanje.

Na navedeni iznos dobiti poslovne godine utjecali su otpis rashodovanih i neupotrebljivih osnovnih sredstava na kraju godine vrijednosti od 709.657,78 kn i otpis potraživanja od domaćih kupaca u iznosu od 140.917,73 kn. Radi se o nenaplaćenim potraživanjima iz 2006. godine, temeljem obračunatih zateznih kamata. Tijekom 2008. i 2009. godine ovim kupcima slali su se podsjetnici i opomene, no potraživanja se nisu uspjela naplatiti, s obzirom da su se kupci pozivali na tešku situaciju i nelikvidnost cijelog sustava. Kako se radi o zateznim kamata koje su knjižene u prihode 2006. godine, bez saznanja da li će iste ikada biti naplaćene, te bez pravovremenog provođenja mjera naplate u ranijim godinama, potraživanja je trebalo otpisati, jer kasnije mjere naplate tijekom 2008. i 2009. godine nisu dale rezultata, a u međuvremenu je i nastupila zastara. Također su u rashode poslovanja knjiženi rashodi iz proteklih godina u iznosu od 518.652,45 kn, a koji se odnose na neizvršene obveze za provizije prema kupcima za 2007. godinu. Osim navedenog, priznati su dodatni troškovi u iznosu od 321.622,24 kn, koji se odnose na troškove naknadnih popravaka robe koji su morali biti izvršeni poradi reklamacija.

Tijekom 2009. godine sve poslovne banke su dizale marže i kamatne stope. Tako je npr. kamatna stopa za odobreno prekoračenje na transakcijskom računu povećana od 01.03.2009. godine sa 9,5% na 14% godišnje, a kamatne stope na kratkoročne kredite za pripremu izvoza povećane sa prijašnjih 5% na 7,4%-8,7% godišnje. No, u odnosu na 2008. godinu nije došlo do značajnijeg porasta troška kamata bankama Tako je u 2009. godini taj trošak 3.823.776 kn dok je u 2008. godini bio 3.674.419 kn. Razlog tome je kako činjenica da su nepovoljni kratkoročni krediti zamijenjeni dugoročnim kreditom tako i aktivnosti i značajni naponi tijekom cijele godine koji su poduzimani radi smanjenja kamatnih stopa i smanjenja korištenja dozvoljenog prekoračenja na transakcijskom računu. Nadalje, i sa Fondom za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost je zaključen ugovor o korištenju sredstava Fonda za financiranje projekata poticanja čistije proizvodnje zamjenom kupolne peći srednjefrekventnom peći, u ukupnom iznosu od 1 mil. kn, čime je smanjen trošak kamata na dugoročni kredit kojim je financirana kupnja SF peći tako da je kamatna stopa smanjena sa 4% na 2,57 % godišnje.

Unatoč padu prihoda tvrtka je poslovala pozitivno što je rezultat realizacije programa revitalizacije poslovanja tvrtke.

2.1. Pokazatelji poslovanja

RB	OPIS	I - XII 2008	PLAN	I - XII 2009	Indeksi	
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1	Prihod po zaposleniku	292.743	288.454	264.546	90,4	91,7
2	Rashod po zaposleniku	292.242	287.676	264.103	90,4	91,8
3	Bruto plaća + doprinosi na plaću po zaposleniku	6.200	6.129	6.080	98,0	99,2
4	Neto plaća po zaposleniku	3.883	3.804	3.747	96,5	98,5
5	Proizvodnost po zaposleniku izražena u kg	10.536	10.585	8.423	79,9	79,6
6	Ekonomičnost ukupnog poslovanja (koeficijent)	1,00	1,00	1,00	100	100
7	Neto dobit po dionici	22,71	27,00	19,1	84,1	70,7

2.2. Financijski instrumenti, rizici i nesigurnosti

Na dan 31.12.2009. godine u bilanci društva pod pozicijom kratkotrajna financijska imovina nije bilo evidentiranih stavaka. S druge strane, u okviru pozicije izvanbilančni zapisi, društvo je iskazalo vrijednost od 15.600.087 kn koja se odnosi na izdane garancije u iznosu od 3.173.570 kn, na izdane akreditive dobavljačima u iznosu od 1.692.034 kn te na primljene garancije u iznosu od 10.608.600 kn.

Politika upravljanja rizicima koji su povezani s kratkoročnim i dugoročnim financiranjem kupaca, upravljanje novčanim sredstvima, kreditima i obvezama može se sažeti u sljedeće:

- a) valutni rizik (*rizik da će se vrijednosti financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tečaja*)

Društvo je izloženo valutnom riziku budući se bilježi porast prihoda sa inozemnog tržišta koji se sa 55 % udjela u strukturi ukupnih prihoda (prosječno u periodu 2006. do 2008. godina) povećao na 61 % u 2009. godini. Upravljanje ovim rizikom svodi se na ugovaranje poslova s kupcima izvan europskog tržišta u € te na potrebu usklađivanja priljeva i odljeva u istoj valuti.

- b) kamatni rizik (*rizik da će se vrijednosti financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tržišnih kamatnih stopa*)

Društvo je izloženo kamatnom riziku pogotovo iz razloga nastale ekonomske i financijske krize globalnih razmjera, te sve većeg rasta kamata, koji je započeo krajem 2008. godine, a i dalje se progresivno nastavio tijekom cijele 2009. godine. Budući da postoje neoptimistična predviđanja glede daljnjeg toka krize i njenog trajanja, a s obzirom na postojeću kreditnu zaduženost društva, značajnija povećanja kamatnih stopa u 2010. godini mogu utjecati na rezultate poslovanja.

- c) kreditni rizik (*rizik da jedna strana u financijskom instrumentu neće ispuniti svoje obveze te da će time prouzročiti nastanak financijskog gubitka drugoj strani*)

Društvo je izloženo kreditnom riziku. Rizik je povezan s razinom potraživanja od kupaca posebno Bliskog istoka. Upravljanje ovim rizikom vrši se analizom kupaca kod ugovaranja poslova kao i obvezom kupaca i sa domaćeg i sa inozemnog tržišta na davanje instrumenata osiguranja plaćanja kroz bankovne garancije ili akreditive.

- d) rizik likvidnosti (*smatra se rizikom financiranja; rizik da će se društvo susresti s poteškoćama u prikupljanju sredstava za podmirenje obveza povezanih s financijskim instrumentima*)

Društvo je izloženo riziku likvidnosti u kontekstu nastalih poremećaja na domaćem i svjetskom tržištu roba i kapitala.

- e) cjenovni rizik

Na poslovanje društva izloženost riziku porasta cijena više nije pitanje godišnjih nego, nažalost, i kvartalnih pa i dekadnih promjena cijena tako da nije rijedak slučaj da se cijene mijenjaju i na mjesečnoj razini. Smanjenje proizvodnje uvjetovalo je lagani pad cijena sirovina i materijala, ali je već sredinom godine zabilježen ponovni rast cijena.

Kretanje cijena nekih strateških sirovina prikazano je u sljedećem tabelarnom prikazu:

naziv	potrošnja u t za 2009. god.	cijena 2009. godine	cijena I-III. 2010. godine
spec. željezo	3.445	349 €	361 €
sječeno željezo	1.325	155 €	175 €
fero-silicij	202	669 €	984 €

Upravljanje ovim rizikom rješava se putem :

- racionalizacije poslovanja (ušteda i kontrolirano trošenje svih resursa);

- pravovremenim i optimalnim naručivanjem i uvođenjem novog integralnog informacijskog sustava;
- utvrđivanjem godišnjih količina sirovina i materijala, i, slijedom toga, ugovaranjem povoljnijih cijena i super rabata;
- poboljšanjem tekuće likvidnosti kroz ugovaranja dužih rokova plaćanja obveza prema dobavljačima;
- sustavnim praćenjem zaliha i upravljanjem zalihama sa tendencijom smanjenja i racionalizacije nabave po principu „Just in time“ .

3. OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U BUDUĆNOSTI

Godišnji plan se temelji na predviđanjima vezanim uz gospodarsku krizu za koju se procjenjuje da će se i u 2010. godini odraziti na pad narudžbi s domaćeg tržišta i tržišta regija te otežati naplatu potraživanja i time utjecati na probleme s tekućom likvidnošću.

Godišnjim planom za prethodnu godinu bilo je određeno 16 strateških odrednica poslovne politike. Za jedan dio njih može se konstatirati da je dostignut zadovoljavajući stupanj njihove primjene, za drugi dio dostizanje zadovoljavajućeg stupnja je pri samome kraju, neke pak od njih će se realizirati u okviru predloženih strateških odrednica za 2010. godinu, dok se od nekih naprosto odustaje (kratkoročno) zbog troškova ili drugih objektivnih razloga.

Tijekom 2009. godine postupno se kriza iz financijskog sektora počela premještati u realni sektor gdje se jače počela osjećati u zadnjem kvartalu. Procijenili smo da će kriza eskalirati u prvom kvartalu 2010. godine i da će se održati tijekom cijele 2010. godine. Tu krizu će, gledajući s pozicije tvrtke, obilježiti pad narudžbi s domaćeg tržišta i tržišta regije, a ključni problem će biti tekuća likvidnost, odnosno problemi s naplatom potraživanja. Sukladno ovim inputima određene su strateške odrednice poslovne politike za 2010. godinu:

1. jačanje i optimizacija prodajnih resursa

U svakoj tvrtci prodaja je jedna od ključnih funkcija (ako ne i najvažnija), a naročito u doba krize ta važnost dobiva puni smisao. Kroz plan stateškog razvoja prodaje utvrdit će se sve pretpostavke (ljudske, organizacijske i materijalne) kako bi prodaja mogla (kratkoročno) odgovoriti na izazove krize (pad narudžbi) i (dugoročno) biti spremna za period ekspanzije koji dolazi nakon završetka krize. Ovo pretpostavlja i nužnost promidžbenih i drugih sličnih aktivnosti, poglavito na domaćem tržištu i tržištu regije.

2. optimizacija proizvodnih (i drugih poslovnih funkcija) procesa i procedura

Završetkom 2009. godine završio je investicijski ciklus koji je u svom većem dijelu bio fokusiran na proizvodnju. Stoga je nužno da se kroz navedene investicije postigne zadovoljavajući nivo optimizacije tih proizvodnih procesa, kao i drugih procesa i procedura (kako u proizvodnji tako i u drugim poslovnim funkcijama) čime će se utjecati na smanjenje varijabilnih troškova. Ovo pretpostavlja uvođenje „lean manufacturinga“ kao ključnog alata za postizanje ovog cilja. Također, u sklopu ove strateške odrednice treba snažno jačati radnu efikasnost i produktivnost te kadrovski osnažiti Sektor proizvodnje.

3. optimizacija proizvoda i standardizacija materijala
Ovom aktivnošću želi se napraviti revizija i redizajn konstrukcijskih rješenja kojima će se postići bolja funkcionalnost proizvoda, kvalitetnija i jeftinija rješenja u izboru materijala, smanjenje broja tehnoloških radnji i slično. Realizacija ove odrednice povezana je sa snažnim agažmanom i sinergijskim učinkom Odjela za istraživanje i razvoj s Odjelima operativno-tehnološke pripreme Sektora proizvodnje te snažna uloga Odbora za upravljanje kvalitetom i inovacije. Standardizacija materijala je neminovnost kojoj se mora posvetiti puna pažnja jer ona omogućava nabavku materijala u većim količinama, bez povećanja zaliha i troškova pri čemu se mogu ugovoriti dodatni popusti i superrabati, suziti broj dobavljača te dogovarati zalihe koje će dobavljači držati za nas i isporučivati prema našim potrebama. Korištenje unutarnjih rezervni jedna je od velikih mogućnosti uštede i smanjenja varijabilnih troškova, a samim time jače konkurentnosti na tržištu.
4. informatizacija proizvodnje
Prva faza informatizacije tvrtke je završila te se već 2009. godine započelo s pripremama za drugu fazu, a to je implementacija ERP-a u proizvodnji. Informatizacijom proizvodnje snažno će se utjecati na standardizaciju, kalkulacije, optimizaciju proizvodnih procedura i procesa, optimizaciju proizvoda. Nakon izrade proizvodnih kalkulacija izvršit će se analiza postojećih cijena te utvrditi isplativost pojedinih segmenata proizvodnje odnosno prodaje. Sve će ovo u konačnici imati utjecaja na troškove i stvaranje konkurentne prednosti tvrtke.
5. naglašena kontrola svih troškova
Završetak prve faze implementacije IIS-a omogućava kvalitetniju kontrolu troškova kako u dostupnosti troškovnih podataka (brži pristup podacima, točnost podataka i slično), tako i kontrolu tih podataka s razine nižeg i srednjeg menadžmenta što onda daje mogućnost za jačanje odgovornosti nižeg i srednjeg menadžmenta u kontroli troškova. Također se podrazumijeva optimizacija svih zaliha. U prvom kvartalu odnosno prvom polugodištu ukidaju se neki fiksni troškovi, a po proteku tog razdoblja će se ovisno o ostvarenom rezultatu i predviđanjima za budućnost razmatrati daljnje potrebe. Za razliku od strateških odrednica pod 2. i 3. točkom gdje je cilj smanjenje varijabilnih troškova, u ovoj se strateškoj odrednici naglasak stavlja na smanjenje fiksnih troškova.
6. održavanje tekuće likvidnosti
Procjena je da će likvidnost biti jedan od ključnih faktora za stabilnost poslovanja tvrtke. Možemo reći da odgovor na pitanje: da li tvrtka ima potencijala za održavanje likvidnosti?, određuje budućnost tvrtke nakon krize. Stoga, glede te odrednice značajno je inzistiranje na naplati potraživanja, adekvatnom osiguranju tih potraživanja, produžavanju rokova plaćanja obveza i osiguranje adekvatne podrške financijskih institucija.
7. minimalne investicije povezane samo sa zakonskim usklađenjima
Tijekom 2010. godine tvrtka si ne može priuštiti velike investicije, već samo one nužne koje su prije svega povezane sa zakonskim usklađenjima ili imaju utjecaj na realizaciju (zastoj) proizvodnje. Tu se prije svega misli na obveze proizašle iz izvješća o objedinjenom inspekcijskom nadzoru

povezane s obvezama IPPC direktive. U tom pogledu je ključna i izrada projekta industrijske relokacije MIV-a s lokacije Varaždin, Fabijanska 33 na lokaciju Varaždin, Gospodarska bb.

Svim ovim strateškim odrenicama snažno se treba utjecati na stvaranje konkurentne prednosti društva u odnosu na ostale konkurente koja je za sad na tržištu (poglavito na domaćem tržištu i tržištu regije) fokusirana na cijene proizvoda.

Tijekom 2010. godine provodit će se samo nužne investicije odnosno one koje su povezane sa zakonskim usklađenjima (IPPC direktiva) ili imaju utjecaj na realizaciju (zastoj) proizvodnje. Dio sredstava financirat će se iz preostalog iznosa od HBOR-a, a dio od poslovnih banaka što će se utrošiti na poboljšanja u mehaničkoj regeneraciji pijeska i rješavanje problema ljevačkog pijeska te ovisno o mogućnostima, izgradnju prostora prodaje i opremanje brusione i čistione odljevaka. Iz kreditnog aranžmana s HBOR-om ostalo je za realizirati cca 600.000,00 kn, dok je kroz projekt refinanciranja kreditnog zaduženja odobreno i 700.000,00 € za investicije mehaničke regeneracije pijeska, izgradnju skladišta gotovih proizvoda i idejni projekt industrijske relokacije RJ Ljevaonice.

Pregled investicija za koje su osigurana sredstva:

redni broj	naziv investicije
1	Filteri za otprašivanje u Brusioni i čistioni odljevaka
2	Preseljenje Modelarije i sustav za otprašivanje u Modelariji
3	Osigurati odgovarajuću ventilaciju na strojnom i ručnom kalupljenju, modelarija, beta set, shell
4	Skladište za zapaljive tvari
5	Sanirati razinu buke sa sjeverne strane tvrtke
6	Napraviti veće skladište kemikalija
7	Ljevaonički otpadni pijesak - proizvodnja agregata (sirovine) te remont i dogradnja regeneracije pijeska CO ₂ tehnologije

U segmentu proizvodnje i razvoja u dužem vremenskom periodu se planiraju aktivnosti na:

- izradi armatura, posebno zasuna sa metalnim brtvljenjem velikih profila;
- izradi armatura sa elektro-hidrauličkim upravljanjem i izradi elektro-hidrauličkih upravljanja u društvu;
- dopuni proizvodnog programa sa novim proizvodima (Recoil check valve, Plug valve, sistem spajanja bez vijaka);
- preseljenje ljevaonice na lokaciju društva u Varaždinu, Gospodarska bb
- povećanju proizvodnje ručnog kalupiranja na 5 000 t godišnje;
- nabavci stroja za kalupiranje za izradu pozicija armatura i fazona do DN 400;

- razvoju novih proizvoda za druge medije i povećane pritiske iz čeličnog lijeva (nafta, kemijska industrija i sl.).

4. DJELOVANJE DRUŠTVA NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

U 2009. godini redizajnirani su nadzemni hidrant DN 80 i DN 100, EV zasuni, leptirasto povratni ventili, kotači i leptirasti zatvarači s elektrohidrauličkim upravljanjem i grijanjem brtvenog prstena dok su na tržište plasirani novi proizvodi - ventil s povratnom zaklopkom V2-08 DN 900, zasuni po BS V1-10 DN 1000 i DN 1600, leptirasti zatvarač V3-06 DN 2000, EV zasun V2-05 DN 500 i tajton spoj DN 1000.

Optimizacija proizvoda i standardizacija materijala je jedna od strateških odrednica poslovne politike u 2010. godini čiji je cilj revizija i redizajn konstrukcijskih rješenja kojima će se postići bolja funkcionalnost proizvoda, kvalitetnija i jeftinija rješenja u izboru materijala, smanjenje broja tehnoloških radnji i slično. Realizacija ove odrednice povezana je sa snažnim agažmanom i sinergijskim učinkom Odjela Istraživanje i razvoj s odjelima operativno-tehnološke pripreme Sektora proizvodnje te snažna uloga Odbora za kvalitetu, inovacije, poboljšanja i unapređenja. Zadaci odbora su izveščivanje o kvaliteti proizvoda i procesa u društvu, analiza konstrukcijskih i tehnoloških rješenja, praćenje kvalitete procesa i proizvoda, definiranje inovacija, mjera poboljšanja i unapređenja u cilju poboljšanja kvalitete proizvoda, te racionalizacije i smanjenja troškova kvalitete/proizvodnje, definiranje, provedba i praćenje mjera za poboljšanje sa nivoa društva te praćenje izvršenja mjera propisanih od pododбора u radnim jedinicama, a na temelju analiza rezultata provedenih mjera za poboljšanje i prijedloga za poboljšanje od strane pododбора u radnim jedinicama.

Redizajn postojećeg proizvodnog programa (povratni ventili, zračni ventili, leptirasti zatvarači, nepovratne klapne sa hidrauličkim amortizerima) će se provoditi kontinuirano u sinergiji s svim odjelima uvažavajući stanje na tržištu, kao i tehnološke mogućnosti u društvu, a sve u cilju zadovoljavanja potrebama tržišta i smanjenja troškova proizvodnje uz poboljšanje funkcionalnosti i kvalitete proizvoda. Konačni cilj ovih aktivnosti je utjecati na stvaranje konkurentne prednosti društva u odnosu na ostale konkurente.

Praćenje novih tehnologija će se obavljati po odjelima prema specifičnostima tehnologija koje se koriste. Nove tehnologije i razvoj novih proizvoda su usko povezani jer se upravo novim tehnologijama otklanjaju ograničenja u proizvodnji.

Praćenje konkurencije će se obavljati kontinuirano u cilju saznanja relevantnih činjenica o položaju konkurenata na tržištu kako s tržišnog aspekta (izvedbe proizvoda, materijali i sl.) tako i s aspekta tehnologije (oprema).

5. ZAŠTITA OKOLIŠA

Već u svojoj poslovnoj politici za 2008. godinu društvo je kao jednu od glavnih smjernica odredilo skrb o zaštiti okoliša i politiku održivog razvoja u kojoj je krajnji rezultat društveno odgovorna i ekološki osviještena tvrtka, poželjna za zajednicu što

je društvo nastojalo dokazati i uvođenjem sustava upravljanja okolišem prema normi ISO 14001.

Za društvo je 2009. godina bila prekretnica u pogledu zaštite okoliša, održivog razvoja i upravljanja aspektima okoliša. U toj poslovnoj godini su emisije u zrak kao značajni aspekt okoliša sa 8464 t godišnje svedene na svega 2 t godišnje neopasnog otpada u obliku prašine iz dimnih plinova, a sve to zahvaljujući nabavi i puštanju u pogon srednje-frekventne peći.

Tijekom godine vršilo se usklađenje za zakonskim i drugim zahtjevima, te aktivnosti na pripremi dokumentacije za uvođenje ustava upravljanja okolišem ISO 14001:2004 kao jedinstveni sustav upravljanja kvalitetom i okolišem (SUKO). Među prvim tvrtkama u Republici Hrvatskoj bili smo predmetom koordiniranog inspekcijskog nadzora (inspekcije zaštite okoliša, zaštite od požara, zaštite na radu, sanitarne inspekcije, vodopravne inspekcije i inspekcije za posude pod tlakom), a predmet nadzora bilo je upravo usklađenje sa zakonskim zahtjevima. Inspekcijski nalazi glede zaštite okoliša bili su bez primjedbi.

U postupku usklađenja za zakonskim i drugim zahtjevima izrađeni su: Program smanjivanja emisija hlapljivih organskih spojeva, Bilanca korištenih organskih otapala, Izvješće o emisijama hlapljivih organskih tvari, Sažeta analiza postojećeg stanja sukladno zahtjevima IPPC direktive¹, pregled s podacima o najboljim raspoloživim tehnikama (NRT-RDNT (BREF)). Revidirana je dozvola za gospodarenje otpadom – skladištenje i uporaba postupkom R4 odnosno recikliranje/obnavljanje otpadnog metala ključnog broja otpada 17 04 05 (željezo i čelik), dobivena rješenja za korištenje opasnih kemikalija u tehnološkom postupku izrade jezgri, razvrstanih u skupine (Xn i C), te izrađen Plan gospodarenja otpadom.

Znanstveno-istraživačkim pristupom, u suradnji s laboratorijem IGH, u rješavanju problema korištenog ljevačkog pijeska u cilju stvaranja nove vrijednosti i obnovljivosti korištenja postojećih resursa, a u duhu održivog razvoja i zaštite okoliša, definirane su moguće primjene istog u građevinarstvu.

Temeljem zakonskih propisa obvezni smo ishoditi objedinjene uvjete zaštite okoliša (IPPC) najkasnije do 2017. godine.

Kao tvrtka koja je svjesna svih aspekata okoliša veliki naponi posvetili su se edukaciji i dizanju svijesti zaposlenih te su svi zaposleni bili obuhvaćeni programom edukacije o svima aspektima okoliša i gospodarenju otpadom, a dio zaposlenih je prošao i stručno osposobljavanje za rad s opasnim kemikalijama i edukaciju za interne auditore za sustav upravljanja okolišem.

U terminu od 18. do 21. siječnja 2010. godine izvršen je inicirajući audit od strane Lloyd's Register EMEA, „Stage 1“, u sustavu upravljanja okolišem prema normi ISO 14001:2004, a nakon dugotrajnih i zahtjevnih aktivnosti na identifikaciji aspekata okoliša u svim procesima i procesnim koracima, njihovom opisivanju i uključivanju u dokumentirani sustav udovoljavajući zahtjevima norme, te je tom prigodom izdana preporuka za nastavak izgradnje i implementacije sustava budući je u velikoj mjeri utvrđena sukladnost postavljenog sustava upravljanja okolišem sa

¹ Integrated Pollution Prevention and Control, Council directive 96/61/EC

zahtjevima norme. Slijedeći korak na certificiranju sustava bio je u terminu od 19. do 21. travnja 2010. godine nakon kojeg je društvo dobilo certifikat. Važno je napomenuti da smo jedna od rijetkih tvrtki ovakove proizvodnje, a ujedno i prva ljevaonica u Hrvatskoj, koja je zadovoljila stroge zahtjeve norme ISO 14001.

6. OBAVIJESTI O RADNICIMA

6.1. Brojno stanje radnika

Godišnjim planom poslovanja društva za 2009. godinu, u dijelu planiranja kadrova, predviđeno je zapošljavanje maksimalno 635 radnika, odnosno 44 radnika manje u odnosu na kraj prethodne godine. Tijekom poslovne godine prosječno je bilo zaposlenih 648 radnika. Brojno stanje radnika prikazano je slijedećom tabelom:

mjesec 2009.g.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
broj zaposlenih na određeno	41	39	37	37	38	38	42	47	41	37	35	30
broj zaposlenih na neodređeno	631	628	625	624	619	614	609	600	595	591	587	589
UKUPNO:	672	667	662	661	657	652	651	647	636	628	622	619

Od godišnjeg prosječnog broja zaposlenih, radni odnos na određeno vrijeme prosječno je ostvarivalo 39 radnika ili 6,02 %, a radni odnos na neodređeno vrijeme 609 radnika ili 93,98 %.

Na dan 31.12.2009. godine bilo je zaposleno 47 žena ili 7,59 % ukupnog broja zaposlenih.

6.2. Fluktucija radnika

Tijekom poslovne godine zaposleno je 26 novih radnika, dok je evidentiran prestanak radnog odnosa 82 radnika. Pregled ulazne i izlazne fluktuacije radnika po stručnoj spremi prikazan je u slijedećoj tabeli:

stručna sprema	VSS	VŠS	SSS	NSS	VKV	KV	PKV	NKV
ulaz	7	2	11	0	0	0	0	6
izlaz	2	4	32	3	5	9	4	23

6.3. Kadrovi u 2010. godini

U cilju što bržeg postizanja svih poslovnih ciljeva koji uključuju i zahtjevna investicijska ulaganja, provode se aktivnosti usmjerene na permanentno

osposobljavanje i edukaciju radnika. U tu svrhu koristi se informatička učionica u kojoj se provodi edukacija zaposlenih.

Pored nužne samoedukacije radnika, društvo razvija sustav kontinuirane edukacije putem eksternih institucija u obliku seminara, tečajeva, prekvalifikacije te doškoloavanja na sveučilištu.

Kao nužni uvjet zahtjevnog investicijskog ulaganja i održivog razvitka društva te njegove konkurentnosti na tržištu, slijedi stalna aktivnost na usklađenju zahtijevane i ponuđene kvalifikacijske strukture radnika. Slijedom navedenog, ocjenjuje se neophodnim poduzimanje aktivnosti na daljnjem poboljšanju kvalifikacijske strukture zaposlenih što podrazumijeva zapošljavanje visokoobrazovanih kadrova. Planirano je zapošljavanje osoba visokoobrazovnog profila čije zapošljavanje je od izravnog utjecaja na kvalitetno korištenje raspoloživih resursa i novih tehnologija i postrojenja te provođenja strateških odrednica poslovne politike za ovu poslovnu godinu.

Realizacija aktivnosti u vezi zapošljavanja novih kadrova započela je početkom poslovne godine tako da su u prvom tromjesjeću ove godine zaposlene 4 osobe visoke stručne spreme i jedna više stručne spreme.

Kontinuirano se prikupljaju životopisi potencijalnih kandidata i stvara vlastita baza podataka kako bi se moglo djelovati u slučaju potrebe za određenim profilom radnika. Prikupljanje životopisa vrši se izravnim kontaktima, kroz aktivnosti sa društvima koja obavljaju djelatnost posredovanja u zapošljavanju te kroz prezentaciju na ovogodišnjem Sajmu poslova u organizaciji HZZ, Područna služba u Varaždinu.

U sljedećoj tabeli prikazano je brojno stanje zaposlenih prema kvalifikacijskoj strukturi na dan 30.04.2010. godine.

NAZIV	ZAPOSLENO			KVALIFIKACIONA STRUKTURA							
	M	Ž	UKUPNO	VSS	VŠS	SSS	NSS	VKV	KV	PKV	NKV
UPRAVA	3		3	3							
- ISTRAŽIVANJE I RAZVOJ	10	1	11	8	1	2					
- KONTROLING		2	2	2							
- ODJEL ZA UPRAVLJANJE KVALITETOM	4		4	1	1	1			1		
ODJEL ZA IKT	2	1	3	3							
- PRAVNI I KADROVSKI POSLOVI		4	4	1		2			1		
- POSLOVNA SIGURNOST	10	2	12	1	1	5		1	2		2
RAČUNOVODSTVO I FINACIJE (sektor)	1	8	9	2	2	5					
KOMERCIJALA (sektor)	2		2	1	1						
Nabava (odjel)	3	4	7	2	2	3					
Prodaja (odjel)	8	8	16	7	5	3	1				
Skladište gotovih proizvoda (odjel)	15	1	16			9	2		1	1	3

PROIZVODNI SEKTOR	1		1	1							
RJ LJEVAONICA	214	7	221	4	5	59	3	14	25	16	95
RJ PROIZVODNJA ARMATURA I FAZONA	205	2	207	7	2	97		24	39	10	28
PLAN I ANALIZA (odjel)	4	1	5	2	1	2					
RJ LOGISTIKA	80	5	85	2	1	33		17	17	2	13
SVEUKUPNO :	562	46	608	47	22	221	6	56	86	29	141

Brojno stanje radnika po spolu, starosti i ukupnom radnom stažu na dan 30.04.2010. godine prikazani su sljedećim tabelarnim prikazom.

	UPRAVA	ISTRAŽIVANJE I RAZVOJ	KONTROLING	ODJEL ZA UPRAVLJANJE KVALITETOM	IKT	PRAVNI I KADROVSKI POSLOVI	POSLOVNA SIGURNOST	PROIZVODNI SEKTOR	KOMERCIJALA	RAČUNOVODSTVO I FINACIJE	UKUPNO
prosječna starost (u godinama)	53	39	28	46	39	49	43	43	41	45	43
ukupno muškaraca	3	10	0	4	2	0	10	504	28	1	562
ukupno žena	0	1	2	0	1	4	2	15	13	8	46
prosječni radni staž (god.-mj.)	25-4	12-4	4-6	23-6	12-6	27-6	21-4	22-6	19-7	25-7	21-6

Prošlu godinu i početak nove poslovne godine obilježio je daljnji utjecaj globalne krize, što je rezultiralo smanjivanjem broja narudžbi kupaca kako na domaćem tako i na inozemnom tržištu. Implementiran je novi informaciski sustav te će uslijed optimizacije procesa zasigurno biti viškova radnika na pojedinim radnim mjestima. I nadalje se snimaju stanja u svim procesima društva u pravcu utvrđivanja neophodnog broja izvršitelja tako da će uslijediti i daljnje promjene u broju zaposlenih.

Slijedom navedenih okolnosti, smanjivanje broja zaposlenih uz daljnje intenzivno praćenje svih troškova i aktivno djelovanje na njih, a posebno na uočene unutarnje rezerve su neminovni procesi kako bi društvo moglo što efikasnije ostvarivati planirane ciljeve i prebroditi negativne globalne trendove.

7. VAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU SE POJAVILI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE

Tijekom 2009. godine financijska kriza u svijetu i u državi naglasila je i povećala problem likvidnosti. U svezi navedenog, društvo je nastavilo sa provedbom

već donijetih mjera o upravljanju krizom, a, između ostalog, to su i mjere koje su usmjerene na povećanje financijskih okvira kod poslovnih banaka u svrhu osiguranja „rezerve“ za premošćivanje problema s likvidnošću. Ostvareni su potrebni kontakti s bankama te su pribavljene ponude za odabir optimalnog načina financiranja. Također su se poduzimale aktivnosti na refinanciranju kreditnog zaduženja.

Nakon proteka poslovne godine uslijedili su slijedeći događaji u društvu:

- imenovanje mr. sc. Franje Turek za direktora na mandatno razdoblje od 2 godine zbog isteka mandata dosadašnjeg direktora;
- izmjena Pravilnika o utvrđivanju organizacije društva u cilju primjene standarda organizacijske strukture i ekonomičnijeg i uspješnijeg odvijanja procesa društva i odgovarajuće;
- puštanje u pogon horizontalnog obradnog centra UNION PCR 10050 SIN 80040d za obradu zasuna velikih profila DN 3000 koji omogućuje postizanje velike točnosti i kvalitete obrade;
- posljednja faza pripreme za puštanje u pogon peći za plastificiranje velikih profila sa ovjesom nosivosti do 7 t ;
- priprema za postavljanje filterskog postrojenja sa stolovima za brušenje za prostor brusione odljeva;
- završna faza projekta izgradnje skladišta gotovih proizvoda za koje je predan zahtjev za tehnički pregled;
- nastavak projekta automatizacije skladišnog poslovanja kroz uvođenje barkodiranja gotovih proizvoda;
- pokrenuti projekt elektronskog urudžbenog zapisnika i projekt elektronskog arhiviranja dokumenata;
- aktivnosti na provođenju edukacije po dokumentaciji sustava upravljanja kvalitetom i sustava upravljanja okolišem u sklopu pripremnih aktivnosti za uvođenje jedinstvenog sustava upravljanja kvalitetom i okolišem;
- nastavne aktivnosti procesa informatizacije koji je baziran na projektu implementacije integralnog informacijskog sustava i izrada naloga za nabavu i trebovanja kroz informacijski sustav;
- unapređivanje sustava zaštite podataka na razini cijelog računalnog sustava;
- završetak šeste grupe polaznika tečaja informatičko-komunikacijske pismenosti i početak rada sedme grupe polaznika tečaja;
- završetak izrade operativno-provedbenih planova sektora i odjela i operativno-provedbenog plana na razini tvrtke;
- izrada godišnjeg izvješća, temeljnog i konsolidiranog financijskog izvješća;
- audit-prosudba sustava upravljanja kvalitetom i okolišem, recertifikacija sustava upravljanja kvalitetom prema normi ISO 9001:2008 i certifikacija sustava upravljanja okolišem prema normi ISO 14001:2004 nakon kojih su dobiveni certifikati;
- priprema alata za izradu gumenih i gumiranih pozicija potrebnih za DVGW odobrenje;
- audit društva kao dobavljača za češko tržište od strane ovlaštenog tijela;
- potvrđivanje proizvoda-fazona od ovlaštene državne institucije Zavoda za ispitivanje kvalitete;
- inicijativa za nadzor konkurentskih proizvoda koji se plasiraju na hrvatsko tržište;

- aktivnosti vezane uz dopunu tehničkog propisa za građevinske proizvode normama za proizvode iz proizvodnog programa društva;
- potvrđivanje procesa za tretman drvene građe za pakiranje od strane Šumarskog fakulteta, Zagreb;
- izrađen i od kupaca usvojen novi cjenik s izmjenjenim rabatnim skalama;
- reorganizacija Sektora Prodaje - formirane četiri regije prodaje;
- testiranje aplikacije MIV b2b - internetska prodaja;
- nove web stranice društva;
- na tržište plasirani novi proizvodi - kanalski poklopci sa zaključavanjem 600x600, kišne rešetke, čeonu reductoru 1:8, ventil s povratnom zaklopkom V2-08 DN 1000 te je u tijeku razvoj brzog spoja sa sistemom protiv izvlačenja;
- redizajn proizvoda - nadzemni hidranti, leptirasti zatvarač DN 300, montažno-demontažni komadi DN 80 - DN 300;
- ostale aktivnosti koje su već navedene u ostalom dijelu izvješća uz pojedine pokazatelje poslovanja društva.

8. STJECANJE VLASTITIH DIONICA

Temeljni kapital društva iznosi 55.566.600,00 kuna i podjeljen je na 15.018 dionica, svaka nominalne vrijednosti od 3.700,00 kuna.

Tijekom 2009. godine i do dana podnošenja ovog izvješća društvo nije stjecalo vlastite dionice.

9. IZJAVA O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Temeljem odredbe članka 272. p, a u vezi s odredbom članka 250. a Zakona o trgovačkim društvima, Uprava društva navodi:

1. Društvo kotira na Zagrebačkoj burzi d.d., Zagreb, Ivana lučića 2 a, na tržištu javnih dioničkih društava, sa oznakom dionice društva MIV-R-A. Slijedom navedenog, društvo primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja Zagrebačke burze d.d. koji je objavljen na stranici burze www.zse.hr.
2. Društvo odstupa od Kodeksa korporativnog upravljanja u dijelu koji je u suprotnosti sa odredbama Zakona o trgovačkim društvima i Zakona o zaštiti osobnih podataka kao i u dijelu koji se odnosi na objavljivanje cjenovno osjetljivih podataka na www stranicama društva koje su Kodeksom korporativnog upravljanja utvrđene kao temeljni medij za objavljivanje podataka. Društvo je ispunilo i dostavilo Zagrebačkoj burzi d.d. Godišnji upitnik koji je objavljen na web stranicama burze i stranicama društva.
3. Nadzorni odbor kontinuirano vrši nadzor nad vođenjem poslovanja društva, a Uprava društva izvješćuje Nadzorni odbor o svim podacima i pokazateljima sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima i Statutom društva. Nadzorni odbor se izvješćuje o rezultatima poslovanja, pokazateljima i aktivnostima i poslovnim događajima mjesečno što mu omogućuje upravljanje rizicima u odnosu na financijsko izvještavanje. Nadalje, društvo ima i

kontroling koji prikuplja, obrađuje i analizira sve pokazatelje poslovne aktivnosti društva kao i financijske pokazatelje poslovanja.

Vladajuće društvo nadzire pripremne radnje u vezi ispitivanja temeljnih financijskih izvješća ovisnih društva kapitala. Ispitivanje izvješća vrši se revizijom neovisnih revizora koji revidiraju temeljna i konsolidirana financijska izvješća vladajućeg društva.

Osnovni cilj svih aktivnosti koje se odnose na nadzor ovisnih društva je jače povezivanje ovisnih društva.

Vladajuće društvo vrši izravan uvid u poslovanje ovisnih društva kapitala i kroz izvješća o rezultatima poslovanja tijekom godine.

4. U vlasničkoj strukturi društva najveći dioničari na dan 31.12. 2009. godine su:

Prezime i ime/Skraćena tvrtka	Stanje	% udjela u temeljnom kapitalu
ZAGREBAČKA BANKA D.D./ZBIRNI SKRBNIČKI RAČUN ZA UNICREDIT BANK AUSTRIA AG	1771	11,79
PBZ D.D./THE BANK OF NEW YORK AS CUSTODIAN	1718	11,44
HYPO ALPE ADRIA BANK D.D./ SLAVONSKI ZATVORENI INVESTICIJSKI FOND D.D.	1553	10,34
SOCIETE GENERALE -SPLITSKA BANKA D.D./KD VICTORIA FOND	1499	9,98
HPB D.D./ZBIRNI RAČUN ZA KLIJENTE BANKE	1270	8,46
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D. ZAGREB/ZBIRNI SKRBNIČKI RAČUN ZA DP	856	5,70
NEXE GRUPA D.D.	587	3,91
CENTAR BANKA D.D./CEBAS0001	450	3,00
SKENDEROVIĆ HRANISLAV	313	2,08
LAGUNA NOVIGRAD D.D.	305	2,03

Društvo ne poznaje imatelja vrijednosnih papira s posebnim pravima kontrole ili ograničenjima prava glasa kao što su ograničenja prava glasa na određeni postotak ili broj glasova.

5. Pravo sudjelovanja na Glavnoj skupštini društva imaju osobe koje kumulativno ispunjavaju slijedeće uvjete:

- da su dioničari upisani u depozitarij Središnje depozitne agencije, i
- koji su prijavili svoje sudjelovanje na Glavnoj skupštini najkasnije šest dana prije njezinog održavanja.

Dioničari koji ne ispunjavaju navedene uvjete nemaju pravo sudjelovati na Glavnoj skupštini. Dioničare na Glavnoj skupštini mogu zastupati opunomoćenici. Statutom društva nije utvrđena obveza ovjere punomoći kod javnog bilježnika.

6. Mandat članova Nadzornog odbora i Uprave društva je dvije godine. Na imenovanja i opoziv Uprave društva i članova Nadzornog odbora primjenjuju se odredbe Zakona o trgovačkim društvima. Na izmjene statuta društva primjenjuju se odredbe članka 301. i članka 303. Zakona o trgovačkim društvima. Izdavanje dionica društva ili stjecanje vlastitih dionica moguće je na način utvrđen Zakonom o trgovačkim društvima.

7. Osim nadležnosti iz članka 263., članka 268., članka 300.c i ostalih odredbi Zakona o trgovačkim društvima kojima je utvrđena nadležnost Nadzornog

odbora, temeljem odredbe članka 36. Statuta društva Nadzorni odbor je ovlašten odlučiti da Uprava može samo uz njegovu prethodnu suglasnost poduzeti određene vrste poslova kao što su poslovi kojima se otuđuju nekretnine društva, kojima se društvo zadužuje za veće iznose i slično. Temeljem odredbe članka 41. stavak 4. Nadzorni odbor je ovlašten svojom odlukom, koja se upisuje u sudski registar, mijenjati način zastupanja društva određen ovim člankom. Na temelju odredbe članka 35. Statuta Nadzorni odbor može sazvati Glavnu skupštinu društva, a to mora učiniti kada je to potrebno radi dobrobiti društva.

Osim nadležnosti utvrđene Zakonom o trgovačkim društvima, Uprava-direktor vodi poslove društva na vlastitu odgovornost pod kojima se temeljem odredbe članka 41. stavak 8. Statuta društva smatraju naročito:

- donošenje akata kojima se razrađuje poslovna politika,
- donošenje općih akata kojima se uređuje radno vrijeme, složenost poslova i plaće, nadoknade i druga prava i obveze radnika društva,
- održavanje likvidnosti uspješnosti poslovanja, te sprovođenje akta poslovne politike,
- osnivanje komisija za izvršavanje poslova iz svog djelokruga odlučivanja,
- raspravljanje i utvrđivanje prijedloga godišnjeg računa, donošenje polugodišnjeg obračuna i tromjesečnih izvješća, te raspravljanje o popisu i izvoru sredstava,
- odlučivanje i o drugim pitanjima značajnim za provođenje poslovne politike društva.

Uprava društva ovlaštena je donijeti ili poduzeti navedene odluke, poslove i mjere jedino uz prethodnu suglasnost Nadzornog odbora:

- stjecanje, otuđenje i/ili opterećenje nekretnina društva;
- osnivanje i prestanak društva, podružnica i predstavništava, otuđenje i/ili opterećenje udjela u drugim društvima u zemlji i inozemstvu;
- investicijski planovi;
- pojedine investicije iznad svote koju odredi Nadzorni odbor;
- uzimanje kredita ili zajmova te davanje zajmova iznad svote koju odredi Nadzorni odbor;
- utvrđivanje općih načela poslovne politike;
- davanje i opoziv prokure i trgovačke punomoći,
- plaćanje predujma dividende iz dijela neto dobiti,
- promjena temeljnog kapitala u društvima-kćerima društva;
- preuzimanje jamstva, garancija i drugih oblika osiguranja iznad svote koju odredi Nadzorni odbor;
- druge odluke određene zakonom ili Statutom.

Odlukom Nadzornog odbora ur. broj: 1310/2007 od 18.10.2007. godine, Uprava - direktor društva može donijeti ili poduzeti odluke, poslove i mjere jedino uz prethodnu suglasnost Nadzornog odbora i to:

- pojedine investicije iznad iznosa od 2.000.000,00 kn
- uzimanje kredita ili zajmova te davanje zajmova iznad iznosa od 2.000.000,00 kn
- preuzimanje jamstava, garancija i drugih oblika osiguranja iznad iznosa

od 2.000.000,00 kn.

Temeljem članka 44. Statuta društva, Uprava - direktor društva ne može bez suglasnosti Nadzornog odbora za svoj ni za tuđi račun obavljati poslove koji ulaze u predmet poslovanja društva, ne može biti član uprave ni nadzornog odbora u drugome društvu koje se bavi poslovima iz predmeta poslovanja društva, a ne može ni u prostorijama društva obavljati poslove za svoj niti za tuđi račun. Bez te suglasnosti ne može biti ni član trgovačkog društva koji osobno odgovara za obveze tog društva, ako se ono bavi poslovima iz predmeta poslovanja društva.

Uprava - direktor društva mora izvješćivati Nadzorni odbor o:

- poslovnoj politici i o drugim načelnim pitanjima budućeg vođenja poslova,
- rentabilnosti poslovanja društva i rentabilnosti upotrebe vlastitog kapitala,
- tijeku poslova, napose prihoda i stanja društva,
- poslovima koji bi mogli biti od velikog značaja za rentabilnost poslovanja i za likvidnost društva,
- o drugim pitanjima ako to zahtjeva Nadzorni odbor društva, a koja su od značaja za poslovanje i stanje društva.

Uprava podnosi izvješće o poslovnoj politici najmanje jednom godišnje, ako izmjena stanja ili nova pitanja ne nalažu da se o tome izvijesti bez odgađanja, izvješće o rentabilnosti društva i upotrebi kapitala na sjednici Nadzornog odbora na kojoj se raspravlja o godišnjim financijskim izvješćima, izvješće o tijeku poslova i o stanju društva najmanje tromjesečno, a izvješće o poslovima koji bi mogli biti od velikog značaja za rentabilnost poslovanja i za likvidnost društva pravodobno kako bi Nadzorni odbor društva mogao o njima zauzeti stav.

Nadzorni odbor društva može u svako doba tražiti od Uprave da ga izvijesti o pitanjima koja su povezana s poslovanjem društva i koja značajnije utječu na položaj društva ili se razumno može očekivati da bi na to mogla utjecati.

Uprava je dužna:

- na zahtjev Glavne skupštine društva pripremiti odluke i opće akte čije je donošenje u nadležnosti Glavne skupštine društva,
- pripremiti ugovore koji se mogu sklopiti samo uz suglasnost Glavne skupštine društva,
- izvršavati odluke koje Glavna skupština donese u okviru svoje nadležnosti.

8. Jedini član Uprave – direktor je bio mr sc. Zoran Šantek nakon čijeg isteka mandata je odlukom Nadzornog odbora društva od 27. siječnja 2010. godine za direktora imenovan mr. sc. Franjo Turek na mandatno razdoblje od 2 godine.

Nadzorni odbor ima sedam članova. Glavna skupština društva bira šest članova običnom većinom, dok jednog člana biraju radnici zaposleni u društvu na način određen Zakonom o radu. Članove Nadzornog odbora predlaže Nadzorni odbor društva kojem prestaje mandat.

Članovi Nadzornog odbora društva su:

- Dunja Babić, Zagreb, Deanovečka 20, predsjednik
- Marijan Cingula, Varaždin, Miroslava Krležje 1/A, zamjenik predsjednika
- Ivana Gažić, Samobor, Bistrac 6, član
- Mihovil Barančić, Zagreb, Jarunska 35, član
- Darinka Hajduk-Vučić, Varaždin, Čakovečka 1, član
- Igor Hustić, Rogaška Slatina, Prešernova ulica 29, član
- Ivica Tkalčec, Greda, Greda 112, član - predstavnik radnika.

III KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE

1. OSNOVNI PODACI

Metalska industrija Varaždin d.d. kao vladajuće društvo je imatelj 99,37% poslovnog udjela društva Strojari d.o.o. Bistra u nominalnom iznosu od 9.522.800,00 kuna, 81,25% poslovnog udjela društva MIV TRADE d.o.o. Sarajevo u nominalnom iznosu od 7.350,00 KM u novcu i 8.900,00 KM u stvarima te 100 % poslovnog udjela društva LUNA-OTPREMNIŠTVO d.o.o. Varaždin sa temeljnim ulogom od 100.000,00 kn i to u novcu 59.897,13 kn i 40.102,87 kn u stvarima.

Vladajuće društvo kontrolira odnosno drži udio u drugim društvima kapitala (ovisna društva) te kao takvo ima obvezu sastavljanja konsolidiranog godišnjeg izvješća te prezentiranja Glavnoj skupštini društva kao izvješća grupe odnosno ekonomske cjeline temeljem odredbe članka 250.b Zakona o trgovačkim društvima. Napominje se da je izvršena i revizija temeljnih financijskih izvješća ovisnih društva.

U konsolidiranom godišnjem izvješću nastoje se prikazati ovisna društva kapitala uključena u konsolidaciju uzeta kao cjeline, u skladu s opsegom i složenošću njihova poslovanja.

2. REZULTAT DRUŠTVA - KONSOLIDIRANO

Rezultat poslovanja društava uključenih u konsolidaciju, uzetih kao cjelina, daje se u tabeli br. 2. kroz prikaz prihoda, rashoda i poslovnog rezultata za 2009. godinu:

Tabela br.2.

iznos u kn

Naziv pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
1	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI	225.386.894	189.932.942
1. Prihodi od prodaje	214.407.173	181.183.088
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	1.532.371	484.461
3. Ostali poslovni prihodi	9.447.350	8.265.393
II. POSLOVNI RASHODI	213.626.971	180.071.711
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	1.012.166	
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda		4.837.707
3. Materijalni troškovi	136.156.383	109.561.030
a) Troškovi sirovina i materijala	112.805.709	82.683.672
b) Troškovi prodane robe	11.209.947	12.252.264
c) Ostali vanjski troškovi	12.140.727	14.625.094
4. Troškovi osoblja	54.376.908	51.486.072
a) Neto plaće i nadnice	33.795.855	51.486.072
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	11.947.229	
c) Doprinosi na plaće	8.633.824	
5. Amortizacija	7.186.771	9.413.115
6. Ostali troškovi	12.591.297	12.041.966
7. Vrijednosno usklađivanje	427.582	376.773
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	427.582	376.773
8. Rezerviranja		
9. Ostali poslovni rashodi	1.875.864	2.030.462
III. FINACIJSKI PRIHODI	2.524.908	3.435.249
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	2.523.139	3.435.249
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)		
5. Ostali financijski prihodi	1.769	
IV. FINACIJSKI RASHODI	6.789.002	5.836.679
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	6.757.686	5.784.292

3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine		5.297
4. Ostali financijski rashodi	31.316	47.090
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI		
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI		
VII. UKUPNI PRIHODI	227.911.802	193.368.191
VIII. UKUPNI RASHODI	220.415.973	185.908.390
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	7.495.829	7.459.801
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	67.925	44.059
XII. DOBIT RAZDOBLJA	7.427.904	7.415.742
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)		
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	7.385.988	7.402.561
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	41.916	13.181
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE		
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU		

Dakle, ukupni prihodi konsolidirane grupe iznose 193.368.191 kn, ukupni rashodi 185.908.390 kn odnosno dobit 7.459.801 kn. Po odbitku poreza na dobit u iznosu od 44.059 kn, neto dobit konsolidirane grupe iznosi 7.415.742 kn.

Gledajući pojedinačno, ostvarena neto dobit sastoji se od:

MIV d.d. (matica)	286.588 kn
Strojar d.o.o.	8.930 kn
MIV Trade d.o.o.	70.001 kn
<u>Luna otpremništvo d.o.o.</u>	<u>59.620 kn</u>
ukupna neto dobit	425.139 kn

Međutim, navedena dobit morala se korigirati (umanjiti) za nerealiziranu dobit u zalihama robe koje su evidentirane u društvu MIV Trade d.o.o. u iznosu od 190.625 kn, a uvećati za negativan goodwill u iznosu od 7.181.228 kn, koji je proizašao iz razlike troška ulaganja matice u ovisna društva i neto vrijednosti kapitala u ovisnim društvima.

3. OVISNO DRUŠTVO KAPITALA STROJAR d.o.o.

3.1. Glavni rizici i nesigurnosti, te upotreba financijskih instrumenata

Ovisno društvo nije iskazalo vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca zbog neizvjesne naplate u iznosu od 794.617,00 kn, čime su precijenjena potraživanja od kupaca, a podcijenjeni poslovni rashodi.

Postoji rizik koji proizlazi iz parničnog postupka protiv ovisnog društva. Konačni ishod tog tužbenog zahtjeva je neizvjestan kao i eventualne obveze koje bi mogle uslijediti i biti iskazane u financijskim izvještajima.

Društvo je izloženo kreditnom, kamatnom i valutnom riziku, dok obraća veliku pozornost na tok novca, prateći stvarne dnevne promjene te se uz pomoć revolving kredita ne očekuju značajniji problemi likvidnosti, iako su moguće povremene krize. Kreditni i kamatni rizici postoje zbog nemogućnosti sagledavanja promjena kamata i tečaja nacionalne valute te pada poslovnih aktivnosti. Društvo nastoji rizične plasmane na domaćem i inozemnom tržištu što žurnije osigurati prikupljanjem instrumenata osiguranja plaćanja te se pokušavaju zaključiti ugovori ili uz osiguranje instrumentima osiguranja plaćanja ili predračunskim plaćanjem.

Za revolving kredite izdane su zadužnice poslovnoj banci. Revolving kredit je na iznos 1.700.000,00 kn, a u aktivni je do 10. mjeseca 2011. godine. Uz navedeno kratkoročno zaduženje, poduzeće ima i dugoročni kredit u iznosu od 62.000 € i otplaćuje se u tromjesečnim anuitetima. Kao garancija obaju plasmana izdana je zadužnica na iznos 3.000.000 kuna.

U redovitom poslovanju, u interesu zaštite prometa, društvo je izdalo zadužnice u visini od 700.000,00 kn. U usporedbi sa 2008. godinom vidljivo je da se je vrijednost izdanih zadužnica sa 2.000.000,00 kn smanjila na 700.000,00 kn. Izdane zadužnice su vezane uz godišnje ugovore za energente (INA, HEP) te nabavu osnovnih sirovina.

3.2. Obavijesti o zaštiti okoliša i zaštiti na radu

Stanje radnog okoliša bazira se na ispitivanjima i mjerenjima od strane mjerodavnih institucija. U društvu se provode i sva zakonom utvrđena mjerenja na području zaštite okoliša i provode se propisane radnje vezane na utjecaj tehnološkog procesa na ekologiju. Ovo se, prije svega, odnosi na mjerenje kvalitete zraka u radnim prostorima, mjerenja emisija u zrak iz kotlovnice te ispitivanje kvalitete otpadnih voda.

Plan zbrinjavanja korisnog i nekorisnog otpada se provodi. Društvo selektivno zbrinjava sve vrste otpada. U procesu proizvodnje jedini otpad koji nastaje u većim količinama je ljevački pijesak (u količini od cca 10-20 t godišnje), a on se zbrinjava na deponiji u tvorničkom krugu. Deponij može prihvatiti cca 100 tona pijeska pa zasad nema problema sa njegovim zbrinjavanjem. Ostale vrste otpada se skupljaju selektivno i zbrinjavaju se prema vrstama otpada, dok se dio nastalog otpada prodaje (šljaka, čelični otpad i čelična strugotina).

Postojeći sustav odvodnje u upojni bunar više nije zakonski dozvoljen te je za novu vodopravnu dozvolu potrebna rekonstrukcija odvodnje nove hale ljevaonice. U izradi je projekt rekonstrukcije interne odvodnje nove hale ljevaonice i priključenja na kanalizaciju u općini Bistra koja je trenutačno u izgradnji i na koju će se društvo moći priključiti kad bude završena. Projekt obuhvaća okretanje sustava odvodnje prema glavnoj prometnici (Bistranska ulica), sabirnu jamu i separator na izlazu iz društva. Ukupna vrijednost projekta još nije definirana, a grubo se procjenjuje na oko 100.000,00 kn. Projekt može biti dovršen tek kada se kanalizacijski sustav općine Bistra pusti u rad.

Društvo ima procjenu opasnosti kojom su obuhvaćena sva radna mjesta temeljem koje su radnici opremljeni potrebnim zaštitnim sredstvima. S obzirom da su procjenom opasnosti utvrđena radna mjesta s posebnim uvjetima rada, radnici koji rade na tim radnim mjestima podliježu periodičnoj provjeri zdravstvene sposobnosti.

3.3. Obavijesti o radnicima

Društvo trenutno ima 46 radnika, od toga 8 žena, od kojih 2 invalida rada. Prosječna starost radnika je 47 godina, a prosječan staž radnika 26 godina. Tijekom 2010. godine 2 radnika ostvaruju uvjete na prijevremenu mirovinu.

U sljedećoj tabeli je prikazano brojno stanje i kvalifikacijska struktura radnika.

stupanj obrazovanja	broj radnika na dan 31.12.2009. godine	broj radnika na dan 30.04.2010. godine
VSS	-	1
VŠS	1	1
SSS	8	8
NSS	1	1
VKV	2	2
KV	20	20
NKV	13	13

3.4. Važniji poslovni događaji

Bitni događaji vezani uz ovisno društvo su:

1. U društvu je zaposlen novi Rukovoditelj Odjela Proizvodnje, što je imalo za posljedicu reorganizaciju tehničkog odjela te odjela kontrole. Međufaznu kontrolu preuzeli su poslovođe u proizvodnom odjelu, dok je posao glavnog kontrolora preuzeo dosadašnji rukovoditelj proizvodnog odjela. Poslovođe u odjelima dobili su ugovore na određeno vrijeme za svoja radna mjesta. Nakon ocjene kvalitete njihovog rada te stvarnih potreba u procesu, donijet će se konačne odluke da li će oni i dalje raditi na svojim radnim mjestima ili će ih zamjeniti netko drugi ili će se raditi bez poslovođe u pojedinim dijelovima procesa.
2. U proizvodnom odjelu je uspostavljen sustav praćenja tehnoloških parametara u cilju dodatnog smanjenja troškova proizvodnje.

3. Organiziran je sastanak sa matičnim društvom u cilju zamjene kontinuiranog lijeva sa centrifugalnim lijevom gdje je to ekonomski opravdano.
4. Orijentacija nabave na istočno tržište te zajednički nastup s nabavom matičnog društva.

Kako je ovisno društvo malo poduzeće, pojedine proizvode nabavljao je zbog malih potreba po vrlo visokim cijenama. Organiziran je sastanak sa nabavom matičnog društva. i uspostavljena je nabava pojedinih proizvoda po znatno povoljnijim cijenama. To se odnosi na nabavu zaštitnih sredstava, vijčane robe, blokvske robe za potrebe proizvodnje, proizvoda za potrebe lijevaonice i drugih sirovina i materijala čime će se troškovi nabave znatno smanjiti. Orijetiranost na „istočno tržište“ odnosi se prije svega na nabavu blokvske robe koja je cijenom prihvatljivija.

5. Završetak revizije potreba najvećeg kupca.

Program proizvodnje za navedenog kupca prijašnjih godina predstavljao je najveći udio u proizvodnji. Kako je zbog svjetske krize došlo do pada potreba navedenog kupca, održan je niz razgovora kako bi se utvrdila kretanja u budućnosti. Tijekom 2010. godine očekuje se stagnacija (mjesečne potrebe cca 1-3 t), dok se tijekom 2011. očekuje oporavak i rast potreba proizvoda za tog kupca.

Prezentirani događaji, ocijenjeni kao bitni, uveliko će doprinjeti ukupnosti položaja ovisnog društva na tržištu.

3.5. Očekivani razvoj u budućnosti

Plan poslovanja društva za 2010. godinu izrađen je na temelju pokazatelja ostvarenja u prvih 11 mjeseci 2009. godine, na bazi procjene tržišta te recesijskih kretanja, sagledavajući analitiku uvjeta na tržištu i tehnološkog razvoja te su definirane strateške odrednice poslovanja, sadržane u slijedećim ciljevima:

1. zadržavanje stanja postojeće zaposlenosti,
2. podizanje radnog inteziteta i odgovornosti sa ciljem povećanja poslovne efikasnosti tvrtke,
3. racionalizacija poslovanja u svim segmentima,
4. intenzivirati komercijalno tehničku suradnju s matičnim društvom,
5. puna aktivnost na svim mogućim razvojnim normama sa ciljem donošenja strateških odrednica za buduće razdoblje.

Na temelju pregleda i analiza kao i spoznaja o stanju i rezultatima provođenja programa revitalizacije u prethodnoj godini, uz punu podršku matičnog društva, planira se daljnja revitalizacija poslovanja tvrtke u svim segmentima, aspektirajući sve faktore a koji obuhvaćaju slijedeće elemente:

- a) poboljšanje tekuće likvidnosti i restrukturiranje dugovanja,
- b) racionalizacija poslovanja,
- c) povećanje radnog inteziteta i odgovornosti,
- d) reorganizacija tvrtke,
- e) zaštita na radu i ekologija s težištem na lokaciju,
- f) redizajn i poboljšanje informatičkog sustava,
- g) edukacija,

- h) analiza tržišta i marketing,
- i) reaktiviranje investicijskog programa.

Razvoj društva u budućnosti ovisi o dinamici provođenja aktivnosti na revitalizaciji poslovanja društva . Sinergijskim provođenjem ovih aktivnosti, strategija poslovanja može se razviti u aktivnu, kako u tehnološkom tako i u kapitalnom smislu.

Očekivani razvoj biti će usmjeren na:

1. zadržavanje proizvoda na nivou visoko certificiranih odljevaka s osnovnom intencijom na proširenju standarda kvalitete te razvoju klizača i ležajeva s grafitnim ulošcima
2. razvoju centrifugalnih alata s umecima tzv. „hilznama“ u cilju poboljšanja iskorištenosti materijala
3. opremanje strojne obrade potrebnim alatima i opremom budući su potrebe tržišta za završno obrađenim proizvodima.

3.6. Djelovanje društva na području istraživanja i razvoja

Proizvodi društva su uslužnog karaktera definirani potrebama kupaca te se slijedom toga provode aktivnosti na razvoju modela i naprava u cilju boljeg iskorištenja materijala i radnog vremena.

Planom revitalizacije predviđeno je da se proces istraživanja i razvoja izdvoji u istraživačko razvojni odjel. Kako je usljed krize smanjen opseg proizvodnje, a time i sredstva za troškove zaposlenih, navedene aktivnosti provode se u odjelu tehnološke pripreme sa postojećim ljudskim resursima.

U suradnji sa Fakultetom strojarstva i brodogradnje u Zagrebu radi se nekoliko znanstvenih i stručnih radova, a u cilju dokazivanja kvalitete materijala koje poduzeće proizvodi. Isto tako, rade se i ispitivanja različitih tehnologija proizvodnje kliznih ležajeva, a u cilju potvrde bolje kvalitete i veće trajnosti centrifugalno lijevanih ležajeva pred drugim tehnologijama.

4. OVISNO DRUŠTVO KAPITALA MIV TRADE d.o.o

4.1. Podaci o ovisnom društvu

Ovisno društvo MIV TRADE d.o.o.Sarajevo, ulica Azize Šaćirbegović 128, nastalo je spajanjem tvrtke GOING Sarajevo čiji je vlasnik i osnivač bila Černi Slavica i MIV d.d. Varaždin sa osnivačkim kapitalom:Slavica Černi 37,5%, i MIV d.d. Varaždin 62,5%. rješenjem br. 065-0-RG-06-001372 od 08.09.2006.. nastaje preraspodjela osnivačkog kapitala sa konačnim učešćem: MIV d.d. Varaždin od 81,25%, što iznosi 7.350,00 KM u novcu i 8.900,00 KM u stvarima i Černi Slavica sa 18,75%, što iznosi 2.650,00 KM u novcu i 1.100,00 KM u stvarima.

4.2. *Financijsko stanje društva i podaci o upotrebi financijskih instrumenata*

Plasman proizvoda u 2009. godini je smanjen za 8 % u odnosu na 2008. godinu uz napomenu da u 2009. godini nije realizirana prodaja u vrijednosti od 100.000,00 € koja je bila ugovorena. Realizacija ovog ugovorenog posla očekuje se u ovoj poslovnoj godini. Ukupna dobit društva smanjena je za 73% u odnosu na 2008. godinu zbog smanjenja cijena za 7 % i znatno povećanih rabata zbog ozbiljnog prisustva konkurencije na tržištu sa dampinškim cijenama. U 2009. godini društvo nije imalo kreditnih zaduženja.

U 2010. godini društvo očekuje povećane probleme sa likvidnošću, s obzirom na ekonomsku krizu i na godišnje ugovore potpisane sa vodećim kupcima kojima se odobrava rok plaćanja od 120 dana, uz osiguranje mjenice kao instrumenta osiguranja plaćanja. Ugovorima sa većim kupcima ugovara se osiguranje uz garanciju banke koju su kupci obavezni dostaviti prije isporuke proizvoda.

Ugovori, zaključeni na temelju javnih natječaja sa vodovodima i javnim komunalnim poduzećima, otežavaju naplatu zbog njihove nelikvidnosti. Učešće ovih kupaca u ukupnom plasmanu na tržištu BiH je oko 30%. Prilikom sklapanja ugovora sa ovim kupcima javnim natječajima nisu predviđene nikakve mogućnosti dobivanja instrumenta za osiguranje plaćanja, nego je društvo dužno osigurati garanciju banke za dobro izvršenje posla.

Zbog svih ovih okolnosti i mogućih poteškoća u likvidnosti društvo je osiguralo revolving kredit u iznosu od 50.000 KM za osiguranje tekuće likvidnosti u ovoj poslovnoj godini.

4.3. *Obavijest o zaštiti okoliša*

Osnovna djelatnost društva je trgovina na veliko i samim tim nema nikakvog djelovanja na okoliš.

4.4. *Obavijest o radnicima*

Društvo zapošljava 5 radnika i to 2 radnika VSS, 1 radnika VŠS i 2 radnika SSS. Starosna dob zaposlenih je 45 godina. Društvo trenutno nema potreba za novim zapošljavanjima određenih kadrova, a iznenadne potrebe za izvršavanjem manje zahtjevnih poslova rješava preko Student servisa.

4.5. *Važniji događaji nakon proteka poslovne godine*

Došlo je do poboljšanja odnosa i promjene strategije od strane Sektora Komercijala vladajućeg društva prema ovisnom društvu što je rezultiralo kvalitetnijom komunikacijom i protokom informacija između matičnog i ovisnog društva.

4.6. *Očekivani razvoj u budućnosti*

Društvo je direktno vezano za maticu što se tiče razvoja proizvodnog programa i plasmana na tržište BiH. Plasman robe na tržištu BiH zavisit će u velikoj

mjeri i od svjetske ekonomske krize koja je zahvatila i prostore Bosne i Hercegovine. Utjecaj krize manifestirat će se u obliku smanjenja investicija, problema sa likvidnošću i otežanog plasmana proizvoda.

Važno je napomenuti da je došlo do znatnog povećanja konkurencije na tržištu BiH koja nastupa sa znatno nižim cijenama u odnosu na cijene vladajućeg društva, što također ima utjecaja na plasman proizvoda.

Uz sve navedeno, društvo će nastojati pojačanim angažmanom održati i po mogućnosti povećati plasman proizvoda vladajućeg društva u 2010 godini.

4.8. Djelovanje društva na području istraživanja i razvoja

Društvo vrši permanentnu obradu tržišta u odnosu na konkurenciju, prati buduće investicije i provodi marketinške aktivnosti u cilju pridobivanja novih kupaca. Sve raspoložive informacije o stanju tržišta, eksploataciji proizvoda i svim novim zahtjevima kupaca, društvo prezentira vladajućem društvu.

5. OVISNO DRUŠTVO KAPITALA LUNA-OTPREMNIŠTVO d.o.o.

5.1. Podaci o ovisnom društvu

LUNA-OTPREMNIŠTVO d.o.o. Varaždin, V. Novaka 48/c upisano je u sudskom registru Trgovačkog suda u Varaždinu pod matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 070082824. Osnovna djelatnost društva je otpremništvo te prateće djelatnosti u prijevozu. Direktor društva je Mario Vresk.

Temeljni kapital društva je 100.000,00 kn i to u novcu 59.897,13 kn i 40.102,87 kn u stvarima.

5.2. Financijsko stanje društva i upotreba financijskih instrumenata

Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2009. godine društvo je temeljem razlike prihoda i rashoda ostvarilo slijedeći rezultat:

	2008. kn	2009. kn
Rezultat prije oporezivanja	40.698,00	79.371,00
Povećanje porezne osnovice	1.944,00	22.265,00
Smanjenje porezne osnovice		2.879,00
Porezna osnovica	42.642,00	98.757,00
Porez na dobit (20%)	8.528,40	19.751,40
Uplaćeni predujmovi		
Obveza poreza na dobit	8.528,40	19.751,40
Efektivna porezna stopa	20,96%	24,88 %

Od bankovnih financijskih instrumenata društvo je koristilo u 2008. godini carinsku bankovnu garanciju RBA d.d. u visini od 700.000,00 kn.

5.3. Obavijest o zaštiti okoliša

Osnovna djelatnost društva je otpremništvo i samim tim nema nikakvog djelovanja na okoliš.

5.4. Obavijest o radnicima

Društvo zapošljava 2 radnika srednje stručne spreme koji su ovlašteni carinski otpremnici.

5.5. Važniji poslovni događaji nakon proteka poslovne godine

U prva tri mjeseca ove poslovne godine primjećeno je osjetno smanjenje poslova u izvoznom carinskom zastupanju, posebice kod vladajućeg društva dok je uvozni dio poslova ostao na nivou prošle godine.

5.6. Očekivani razvoj u budućnosti

Društvo nastoji povećati obujam poslova te, obzirom na tu okolnost, planira razvoj kroz:

- povećanje realizacije za 25 % na odnosu na prethodnu godinu,
- proširenje djelatnosti u pravcu organizacije međunarodnog prijevoza robe kao i logističkih usluga u manipulaciji robom.

5.7. Djelovanje društva na području istraživanja i razvoja

S obzirom na težnje i nastojanja vezana uz razvoj društva, društvo nastoji kontinuirano pratiti stanje na tržištu u smislu kretanja roba i usluga kako bi ostvarilo planove za bolje poslovne rezultate. Najvažnija aktivnost odnosi se na praćenje cijena istovrsnih usluga kod konkurentnih subjekata kako bi se moglo promptno djelovati na pridobivanju novih korisnika usluga.

S obzirom na skori ulazak Republike Hrvatske u Europsku uniju, nužno je upoznavanje i savladavanje zakonskih okvira koji će se tada primjenjivati kao i nabava informatičkih programa potrebnih za obavljanje djelatnosti.

IV ZAKLJUČAK

Izvešćem o stanju društva i stanju koncerna se prikazuju osnovni pokazatelji poslovanja društva i informacije o vladajućem društvu i ovisnim društvima kapitala koja su obuhvaćena konsolidacijom. Prikazani su financijski rezultati, važni poslovni događaji i niz drugih informacija kako bi se prikazalo trenutno stanje društva i koncerna uz naznaku očekivanog pravca razvoja, iako je veoma teško iskazivati

planove zbog globalne recesije koja sa svojim negativnim efektima ima značajan utjecaj na poslovanje vladajućeg društva i ovisnih društava u konsolidaciji.

Ovo izvješće je kombinacija financijskog i poslovnog izvješća upravo iz razloga da se krajnjim korisnicima ovog izvješća – vlasnicima i zainteresiranoj javnosti prikažu istinito i transparentno poslovni procesi, dosadašnje poslovanje kao i očekivanja u budućem razdoblju u smislu otklanjanja slabosti, a u cilju efikasnijeg i efektivnijeg ostvarivanja željenog pozitivnog napretka društva na sve zahtjevnijem tržištu.

Direktor:
Mr. sc. Franjo Turek



MIV 
5 *Metalska industrija Varaždin d.d.*