

**IZVJEŠĆE O STANJU DRUŠTVA
I KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE
ZA 2008. GODINU**

Varaždin, travanj 2009. godine

SADRŽAJ

I	UVOD.....	1
II	IZVJEŠĆE O STANJU DRUŠTVA	2
	1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	2
	1.1. Podaci iz sudskog registra	2
	1.2. Proizvodni program.....	3
	2. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA	4
	2.1. Pokazatelji poslovanja	5
	2.2. Financijski instrumenti, rizici i nesigurnosti.....	6
	3. OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U BUDUĆNOSTI.....	7
	4. DJELOVANJE DRUŠTVA NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA	10
	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	16
	8. STJECANJE VLASTITIH DIONICA	17
	9. IZJAVA O PRIMJENI KODEKSA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA	17
III	KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE	20
	1. OSNOVNI PODACI	20
	2. REZULTAT DRUŠTVA - KONSOLIDIRANO	21
	3. OVISNO DRUŠTVO KAPITALA STROJAR d.o.o.....	22
	3.1. Glavni rizici i nesigurnosti, te upotreba financijskih instrumenata	22
	3.2. Obavijesti o zaštiti okoliša i zaštiti na radu	23
	3.3. Obavijesti o radnicima.....	23
	3.4. Važniji poslovni događaji.....	24
	3.5. Očekivani razvoj u budućnosti	24
	3.6. Djelovanje društva na području istraživanja i razvoja	25
	4. OVISNO DRUŠTVO KAPITALA MIV TRADE d.o.o.....	25
	4.1. Podaci o ovisnom društvu.....	25
	4.2. Financijsko stanje društva i podaci o upotrebi financijskih instrumenata	26
	4.3. Obavijest o zaštiti okoliša.....	26
	4.4. Obavijest o radnicima	26
	4.5. Važniji događaji nakon proteka poslovne godine.....	26
	4.6. Očekivani razvoj u budućnosti	27
	4.8. Djelovanje društva na području istraživanja i razvoja	27
	5. OVISNO DRUŠTVO KAPITALA LUNA-OTPREMNIŠTVO d.o.o.	27
	5.1. Podaci o ovisnom društvu.....	27
	5.2. Financijsko stanje društva i upotreba financijskih instrumenata	27
	5.3. Obavijest o zaštiti okoliša.....	28
	5.4. Obavijest o radnicima	28
	5.5. Važniji poslovni događaji nakon proteka poslovne godine.....	28
	5.6. Očekivani razvoj u budućnosti	28
	5.7. Djelovanje društva na području istraživanja i razvoja	28
IV	ZAKLJUČAK.....	29

I UVOD

Odredbom članka 250.a i odredbom članka 250.b Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine br.11/93, 34/99, 118/03 i 107/07) 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 - Strojar 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.

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.

U poslovnoj suradnji s velikim proizvođačima armature u Europi, danas društvo plasira na inozemno tržište 56,6 % svojih proizvoda. Armatura se izvozi na tržišta svih kontinenata, a ugrađena je u vodovodne i kanalizacijske sustave nekih svjetskih metropola. S prošlogodišnjom proizvodnjom od 7183 tona odljevaka, od čega 6719 tona armatura i fazona, društvo se ubraja među najveće proizvođače ovakve opreme u Europi.

Cjelovitost tehnološkog procesa: lijevaonica nodularnog lijeva, sivog lijeva i obojenih metala, strojna obrada, gradnja čeličnih konstrukcija, montaža, ispitivanje i površinska zaštita, omogućuje kontrolu proizvodnog procesa u svim njegovim fazama. Potvrda kontrole proizvodnog procesa prema normi ISO 9001:2000, dobivena je od LRQA 22. svibnja 2007. 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.

Društvo je organizirano kao dioničko društvo sa 662 zaposlena. 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).

1.2. Proizvodni program

Proizvodni program čine:

- proizvodnja armatura za vodovodne sustave, energetiku, procesnu industriju, brodogradnju, navodnjavanje
- fazonski komadi i kanalska armatura za vodovodne i kanalizacijske sustave
- namjena za transport medija: voda, para, plin, nafta
- armatura i fazona proizvedena i ispitana prema standardima: EN, DIN, BS, ASTM, UNI, itd.
- 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
- vrste priključnih spojeva: prirubnica, kolčak, KS spoj, spojevi za AC, tj spoj, ISO, MJ
- 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
- zaštita površine: bojom, plastificiranjem, gumiranjem, cementnim mortom, teflonom
- atestirano i ispitano prema važećim propisima; posjedujemo ateste: Lloyd's register, Det norske Veritas, Hrvatski registar, Bureau Veritas
- uslužni lijev: odljevci od visokokvalitetnog nodularnog lijeva, sivog lijeva i obojenih metala za procesnu, petrokemijsku, automobilsku industriju, dekorativni odljevci
- izrada modela od drva, metala, plastike
- inženjering za tretman vode u koji ulaze: razvoj, projektiranje, inženjering, proizvodnja i montiranje opreme za pročišćavanje otpadnih voda, pripremu pitkih voda, te rješavanje problema industrijskih voda
- proizvodnja specijalne armature, specijalnih transporter, opreme za prehrambenu industriju, uređaja za regulaciju razine sa kuglom i plovkom, ukrasnih rasvjetnih

stupova, strojeva za usitnjavanje organskih materijala, strojeva za čišćenje obuće, te proizvodni program "bistro" i "vikend program“.

2. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA

Rezultat poslovanja društva razvidan je iz prikaza prihoda, rashoda i poslovnog rezultata za razdoblje 01.01.2008.-31.12.2008. godine (tabela br.1.):

Tabela br.1.

iznos u kn

Naziv pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
1	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (108 do 110)	201.998.129	196.815.195
1. Prihodi od prodaje	191.891.251	193.452.604
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	1.108.816	802.867
3. Ostali poslovni prihodi	8.998.062	2.559.724
II. POSLOVNI RASHODI (112-113+114+118+122+123+124+127+128)	197.712.490	192.452.417
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda		786.645
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	1.167.896	
3. Materijalni troškovi (115 do 117)	127.585.044	121.174.011
a) Troškovi sirovina i materijala	107.035.860	106.196.532
b) Troškovi prodane robe	5.516.818	4.342.036
c) Ostali vanjski troškovi	15.032.366	10.635.443
4. Troškovi osoblja (119 do 121)	50.076.716	50.006.159
a) Neto plaće i nadnice	30.691.289	31.043.967
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	11.410.329	11.022.101
c) Doprinosi na plaće	7.975.098	7.940.091
5. Amortizacija	6.558.381	6.881.327
6. Ostali troškovi	11.690.673	11.437.227
7. Vrijednosno usklađivanje (125+126)	1.082.721	427.582
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1.082.721	427.582
8. Rezerviranja	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	1.886.851	1.739.466
III. FINANCIJSKI PRIHODI (130 do 134)	865.863	2.250.334
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	865.863	2.250.334
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	0	0
5. Ostali financijski prihodi	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (136 do 139)	4.609.816	6.272.008
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	0	0

2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	4.590.413	6.245.411
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	0	0
4. Ostali financijski rashodi	19.403	26.597
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI		
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI		
VII. UKUPNI PRIHODI (107+129+140)	202.863.992	199.065.529
VIII. UKUPNI RASHODI (111+135+141)	202.322.306	198.724.425
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (142-143)	541.686	341.104
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (143-142)	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	436.855	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA (144-146)	104.831	341.104
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA (145+146) ili (146-144)	0	0

Iz gornje tabele razvidno je da je društvo u 2008. godini ostvarilo ukupno 199.065.529 kn prihoda i 198.724.425 kn rashoda, odnosno dobit prije oporezivanja u iznosu od 341.104 kn.

Društvo nema obveze poreza na dobit, s obzirom da, sukladno odredbi članka 6. st. 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 svezi ostvarenog rezultata poslovanja, valja napomenuti da je u prethodnoj 2007. godini društvo ostvarilo dobit u iznosu od 541.686 kn, no ukoliko izuzmemo prihode od prodaje zemljišta društva u iznosu od 7.710.030 kn, proizlazi da bi društvo ostvarilo gubitak u poslovanju u iznosu od 7.168.344 kn. S obzirom da tijekom 2008. godine nije ostvaren prihod od prodaje nekretnina, proizlazi da je rezultat poslovanja za 7.509.448 kn bolji od onog u 2007. godini.

Također valja naglasiti da bi dobit za 2008. godinu bila još veća za 2.760.311,00 kn, da nije bilo otpisa zaliha gotovih proizvoda, poluproizvoda i tehničkog materijala. Navedene otpise društvo je izvršilo u cilju realnog iskazivanja stanja imovine u bilanci.

Uzevši u obzir sve navedene činjenice, proizlazi da je rezultat poslovanja za 2008. godinu za 10.269.759,00 kn bolji od rezultata ostvarenog za 2007. godinu. Svakako ne treba zanemariti činjenicu da je ostvarena dobit rezultat značajnih racionalizacija i restrukturiranja u poslovanju što su bili i najvažniji zadaci u planu poslovanja za 2008. godinu.

2.1. Pokazatelji poslovanja

RB	OPIS	I - XII 2007	PLAN	I - XII 2008	Indeksi	
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1	Prihod po zaposleniku	274.331	300.401	292.743	106,7	97,5

2	Rashod po zaposleniku	284.961	292.166	292.242	102,6	100,0
3	Bruto plaća + doprinosi na plaću po zaposleniku	6.001	6.276	6.200	103,3	98,8
4	Neto plaća po zaposleniku	3.682	3.906	3.883	105,5	99,4
5	Proizvodnost po zaposleniku izražena u kg	10.117	10.584	10.536	104,1	99,5
6	Ekonomičnost ukupnog poslovanja (koeficijent)	0,96	1,03	1,00	104,1	97,4
7	Neto dobit po dionici	6,98	303,25	22,71	325,4	7,5

* Prihodi ne sadrže izvanredne prihode od prodaje stalne imovine

** Ekonomičnost je izračunata bez prihoda od prodaje stalne imovine

2.2. *Financijski instrumenti, rizici i nesigurnosti*

Na dan 31.12.2008. godine u bilanci društva pod pozicijom financijska imovina iskazana je vrijednost od 1.650.511 kn, koja se odnosi na primljene mjenice. S druge strane, u okviru pozicije izvanbilančni zapisi, društvo je iskazalo vrijednost od 15.704.178 kn koja se odnosi na izdane garancije te iznos od 2.008.176 kn, koji se odnosi na izdane akreditive dobavljačima.

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. Naime, društvo je u protekloj godini ostvarilo 56,6 % prihoda od prodaje na inozemnom tržištu. 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 su započeli krajem 2008. godine, a i dalje su se progresivno nastavile u prvom tromjesječju 2009. godine. Budući da postoje neoptimistična predviđanja glede daljnjeg toka krize i njenog trajanja, a s obzirom na kreditnu zaduženost društva, značajnija povećanja kamatnih stopa u 2009. godini mogu utjecati na rezultate poslovanja. Nadalje, ovaj rizik povezuje se i sa razinom potraživanja od kupaca sa Bliskog Istoka iako se kod ugovaranja poslova radi prethodna analiza kupca uz obvezu izdavanja instrumenata osiguranja plaćanja. Upravljanje ovom krizom, između ostalog, treba usmjeriti na maksimalno ugovaranje instrumenata osiguranja plaćanja prilikom ugovaranja poslova sa inozemnim i domaćim kupcima.

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.

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

Uz to pojedini dobavljači, posebno strateških sirovina, uz povećanje cijena ograničavaju količine za isporuku budući dolazi do paradoksa da povećanje cijena ne donosi smanjenu potražnju. Ipak, kraj 2008. godine i prvom tromjesječju 2009. godine bilježe tendenciju pada cijena strateških, a i drugih sirovin

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

naziv	potrošnja u t za 2008. god.	cijena 2008. godine	cijena I-III. 2009. godine
spec. željezo	5.172	514 €	359 €
otpadni čelik	2.860	278 €	180 €
koks	1.884	447 €	390 €

Upravljanje ovim rizikom rješava se putem :

- racionalizacije poslovanja (ušteda i kontrolirano trošenje svih resursa) i uvođenjem kontolinga;
- uvođenjem novog integralnog informacijskog sustava koji obuhvaća i proizvodnju sa svim njezinim modulima (radni nalog, sastavnica, kalkulacija);
- utvrđivanjem godišnjih količina sirovina i materijala, raspisivanjem godišnjih tendera i, slijedom toga, ugovaranjem povoljnijih cijena i super rabata;
- poboljšanjem tekuće likvidnosti, a time omogućavanjem postizanja povoljnijih cijena kroz kraće rokove plaćanja;
- većim stupnjem organiziranosti u proizvodnji i nabavi što će omogućavati kvalitetnije planiranje nabave po principu mjesec za mjesec.

3. OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U BUDUĆNOSTI

Plan za 2009. godinu napravljen je u uvjetima kad je velik broj zemalja zahvatila gospodarska kriza i recesija što se odražava i na usporavanje domaćeg gospodarstva, no u ovom je trenutku teško reći koliki će biti njegov intenzitet. Upravo je zbog toga teško odrediti tijek poslovanja MIV-a u ovoj godini.

Plan za 2009. godinu je optimističan unatoč činjenici što pokazatelji na domaćem tržištu ukazuju na smanjenje budućih sredstava za tu vrstu potrošnje za 20-30 %.

Plan prodaje je maseno postavljen na razinu ostvarenja prodaje u 2008. godini i iznosi 7,3 tis tona uz 182,6 mil kuna prihoda od prodaje. Zbog stanja na tržištu očekuju se prihodi od prodaje manji u odnosu na 2008. godinu. Plan proizvodnje je za 10 % manji u odnosu na optimalnu proizvodnju od 7,5 tis tona zbog aktualnog stanja na tržištu, projekata koji se provode u tvrtki te smanjenja broja zaposlenih i iznosi 6,8 tis tona.

Iako je u ovom trenutku nezahvalno planirati, sukcesivno se prati stanje na tržištu te se planira na temelju konkretnih trenutačnih podataka na tržištu tj. u odnosu na narudžbe poznatih kupaca.

Budući da su prihodi od prodaje temelj za sve segmente poslovanja, u skladu s planovima prodaje postavljene su i odrednice poslovne politike vezane uz uštede u troškovima, smanjenje broja zaposlenih, investicije i djelovanje na tržištu, a upravljanju krizom posvećeno je jedno čitavo poglavlje plana.

Društvo je u sklopu Godišnjeg plana za 2008. godinu napravio program revitalizacije poslovanja i kroz njega uključio dosta elemenata upravljanja krizom budući da se tvrtka, na svojevrsan način, sama već zatekla u krizi u prethodnom periodu, i prije izbijanja globalne krize. Program revitalizacije iz Godišnjeg plana za 2008. godinu sadržavao je slijedeće elemente:

1. poboljšanje tekuće likvidnosti
2. program restrukturiranje duga
3. racionalizacija poslovanja
4. racionalizacija u nabavi
5. povećanje radnog intenziteta i odgovornosti
6. standardizacija i kalkulacija proizvoda
7. poboljšanje radnih uvjeta zaposlenika
8. edukacija
9. reorganizacija tvrtke
10. zaštita na radu i ekologija
11. investicijski program i razvoj
12. uvođenje integriranog informacijskog sustava
13. marketing
14. analizu tržišta
15. procjena vrijednosti tvrtke
16. izrada 5 i 10 godišnjih planova poslovanja i razvoja MIV d.d.

Većina tih elemenata provodila se u 2008. godini, a nastaviti će se provoditi i tijekom 2009. No upravo je globalna kriza ta koja određuje sudbinu poslovanja u 2009. godini pa je zbog toga upravljanje krizom bitan element poslovne politike za tu poslovnu godinu.

Strateške odrednice poslovne politike u nekim se segmentima mijenjaju u odnosu na one sadržane u planu za 2008. godinu budući da ih zbog postojeće krize nije moguće ostvariti. Sadržane su u slijedećim ciljevima:

- zadržavanje stanja pune zaposlenosti i plaća zbog krizne situacije se neće moći provesti pa se moraju definirati elementi smanjenja broja zaposlenika i plaća
- daljnje podizanje radnog intenziteta i odgovornosti koji su u proteklom periodu vidno oscilirali s čime je određeno i povećanje produktivnosti i poslovne efikasnosti tvrtke
- racionalizacija poslovanja koja se treba odvijati u dva smjera:
 - budući da su organizacijsko - upravljačke prepreke otklonjene na višim razinama upravljanja, potrebno je pristupiti otklanjanju problema na nižim razinama (razina poslovođa)
 - ostvarivanje ušteda u nabavi sirovina i materijala, u samom tijeku proizvodnje (struja, plin, voda, sirovine), ali i u svim drugim segmentima poslovne aktivnosti društva
- poboljšanje uvjeta rada radnika
- skrb o ekološkim standardima
- donošenje strateških odrednica poslovne politike za dugoročno razdoblje uvažavajući situaciju oko krize pri čemu treba ugraditi fleksibilnost odnosno sposobnost prilagodbe promjenama uvjetovanih krizom.

Smjer razvoja društva u budućnosti određen je planiranim investicijskim ciklusom za 2008. godinu, a nastavlja se i planiranim investicijama u 2009. godini. Nužno se mora napraviti selekcija proizvodnog programa, tj. odrediti koji proizvodi će se proizvoditi u vlastitim pogonima, koji proizvodi će se outsourcirati, a koje proizvode će se prestati prodavati. Ciljevi investicijskih ulaganja su sljedeći:

- uskladiti procese u društvu sa svim potrebnim ekološkim normama,
- modernizirati procese u cilju smanjenja broja zaposlenih,
- procese modernizirati u cilju povećanja energetske učinkovitosti, kao i smanjenja potrošnje vode u procesima i
- osigurati da svi procesi zadovoljavaju potrebne norme za siguran rad.

Početak 2008. godine poduzeće je investicijama u novu opremu odredilo smjer daljnjeg razvoja. Tijekom 2008. godine ugovorene su sljedeće značajne investicije, kojih se dio realizirao u 2008. godini, a dio će se realizirati u 2009. godini, a najvažnije su sljedeće:

- u prvom kvartalu 2009. godine počinje rad sa novim srednje-frekventnim pećima koje zamjenjuju kupolne peći,
- opremanje prostora zavarivanja sa odsisnim sustavima i
- kupnja horizontalne bušilice UNION.

Navedenim investicijama poduzeće se usmjerava na proizvodnju zasuna sa metalnim brtvljenjem i leptirastih zasuna većih nazivnih promjera. Navedena oprema omogućava proizvodnju odljevaka mase do 8000 kg, što znači da se omogućava proizvodnja zasuna sa metalnim brtvljenjem do promjera DN 1800 te leptirastih zasuna do DN 2400.

Tijekom 2009. godine poduzeće će investirati u sljedeću opremu:

- novu opremu za sačmarenje masa do 5000 kg,
- novu peć za plastifikaciju proizvoda mase do 5000 kg
- novu CNC tokarilicu sa gonjenim alatima,

čime će biti stvoreni svi uvjeti za proizvodnju navedenih zasuna s metalnim brtvljenjem te leptirastih zasuna u lijevanoj izvedbi. Uz navedene investicije, za potpunu zaokruženost procesa, u budućnosti će se investirati u regeneraciju pijeska na ručnom kalupljenju koja će omogućiti smanjenje potrošnje pijeska sa 10.000 t na najviše 2.000 t, te u proizvodnu halu od 1000 m² za potrebe proizvodnje zavarenih konstrukcija. Svim navedenim investicijama društvo će postati poslovni subjekt u potpunosti opremljen najmodernijom opremom za proizvodnju zasuna s metalnim brtvljenjem i leptirastih zasuna velikih nazivnih promjera.

Što se tiče zadržavanja udjela na domaćem tržištu, društvo će dio proizvodnje trebati ekonomizirati i nastaviti raditi u vlastitim proizvodnim pogonima (uvođenje novih i jeftinijih rješenja i materijala), dok će se proizvodi koji se ne mogu raditi ekonomično trebati outsourcirati kako bi se zadržao udio na domaćem tržištu. Dio proizvoda će se morati i napustiti, tj. neće se više prodavati.

Završetkom investicijskog ciklusa i provođenjem selekcije proizvodnog programa značajno će se smanjiti broj zaposlenih i promijeniti njihova struktura.

Odjel Prodaje će u budućem razdoblju raditi na dobijanju potrebnih odobrenja za uvođenje proizvoda društva na nova tržišta, na kojima trenutno nismo zastupljeni.

I dalje ostaje potreba nužne kontrole rashoda kamata i naknada bankama. U tom smislu važno je konstantno pratiti kretanja na financijskom tržištu te u kontaktima sa bankama inzistirati na smanjenju navedenih rashoda. Preostale kratkoročne kredite treba zamijeniti sa dugoročnim kreditima, kako bi se izbjegao rizik jednokratnog vraćanja, u slučaju da banke zbog financijske krize ne mogu odobriti prolongat. S obzirom na sve veću prisutnost problema na financijskom tržištu, već su u tijeku određene aktivnosti u cilju maksimalnog smanjenja financijskih rizika. Potrebno je nastaviti aktivnosti u svezi ažuriranja i praćenja naplate potraživanja te također osigurati potraživanja adekvatnim financijskim instrumentima. Potrebno je sklopiti ugovore o factoringu za nekoliko stalnih i većih kupaca.

Tijekom ove godine se očekuje da implementacija novog informacijskog sustava osigura analitičko praćenje proizvodnje putem radnih naloga što će omogućiti kvalitetne i pravodobne informacije o stvarnim vrijednostima pojedinog gotovog proizvoda ili poluproizvoda, odnosno uvid o dobitima ili eventualnim gubicima na pojedinim artiklima.

Tijekom 2009. godine se očekuje završetak značajne investicije u projekat zaštite okoliša i modernizacije proizvodnje, u svezi kojih su u 2008. godine sklopljena 2 kreditna aranžmana sa Hypo bankom, vezanih uz HBOR-ove programe. Radi se o ukupnom iznosu novih zaduženja od 33.580.000 kn, od čega je u 2008. godini namjenski iskorišteno ukupno 17.467.787,00 kn, a ostatak će se iskoristiti tijekom 2009. godine za plaćanje dobavljačima opreme.

4. DJELOVANJE DRUŠTVA NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Smjernice djelovanja na području istraživanja i razvoja, utvrđene Godišnjim planom poslovanja za 2009. godinu, su sljedeće:

- sustavni razvoj novih proizvoda prema zahtjevima tržišta;

- redizajn postojećeg proizvodnog programa (jednoznačno definiranje specifikacija i izvedbi postojećih standardnih proizvoda);
- praćenje novih tehnologija;
- istraživanje konkurencije.

Zbog obima i složenosti aktivnosti kojima se planiraju realizirati utvrđene smjernice, njihova realizacija nije moguća u cijelosti u ovoj poslovnoj godini već u nekoliko narednih godina uz sinergiju svih sektora i odjela društva. Na svim smjericama radi se kontinuirano uz uvažavanje svih tehnoloških promjena koje su u tijeku kao i ograničenja koja se trebaju otklanjati.

Sustavni razvoj novih proizvoda podrazumijeva zaokruživanje proizvodnog programa prvenstveno profila većih promjera. Konačni promjeri proizvoda koje bi društvo trebao raditi su sljedeći:

- ovalni zasuni (lijevana izvedba) ugradbenih dužina prema EN 558-1 serija 14 i 15, te BS 5163 do nazivnog promjera DN 1800, nazivnih tlakova PN 10/16 bara;
- protupovratni ventili (lijevana izvedba) tip V2-08 do DN 1200, PN 10/16/25; izvedbe sa i bez hidrauličkih amortizera;
- protupovratni ventili tip V2-09 do DN 1600, PN 10/16/25 (lijevana izvedba) i do DN 2400, PN 10/16 (zavarena izvedba), izvedbe sa i bez hidrauličkih amortizera.
- leptirasti zatvarači s dvostrukim ekscentrom do DN 2000, PN 10/16/25 (lijevana izvedba), te do DN 2400, PN 10/16/25 (zavarena izvedba), izvedbe s ručnim, elektro i elektro-hidrauličkim pogonom;
- leptirasti zatvarači s trostrukim ekscentrom za veće tlakove (PN 64 bara) do DN 1000;
- zračni ventili do DN 300, PN 10/16/25 (lijevana izvedba iz nodularnog lijeva), izvedba od nehrđajućeg čelika, lijevana izvedba.

Sva navedena armatura predviđena je za uporabu u svim uvjetima, pa i najekstremnijim što se tiče temperature, medija i sl.

Redizajn postojećeg proizvodnog programa 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.

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

Društvo je u svojoj poslovnoj politici za 2008. godinu 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. Svoju ekološku odgovornost društvo dokazuje i namjerom uvođenja ISO 14001.

Poduzete aktivnosti rezultirale su znatnim smanjenjem ukupne emisije onečišćujućih tvari u zrak u donosu na prethodno razdoblje kao i smanjenjem akcidenata s eventualnim utjecajem na okoliš. Velika pozornost se posvećuje komunikaciji sa svim zainteresiranim stranama uključujući i dobavljače, lokalnu samoupravu te nadležno ministarstvo, a intenzivno se provode aktivnosti i na razvijanju svijesti i stručnosti radnika na podrčju zdravlja, sigurnosti na radu i zaštite okoliša. Najznačajnije aktivnosti koje su se provodile u cilju poboljšanja su:

- definiranje ciljeva i smjernica zaštite okoliša, zaštite na radu, zaštite zdravlja i zaštite od požara,
- kontrola svih vrsta emisija i njihovih učinaka na sastavnice okoliša,
- kontinuirano praćenje svih parametara zaštite okoliša,
- izrada dokumenata sustava upravljanjem okolišem, opisivanje svih faza proizvodnje s utjecajima na okoliš, izrada procesnih koraka za prepoznavanje, praćenje i distribuciju zakonskih zahtjeva u postupku implementacije postojećeg ISO 9001 s ISO 14001 u jedinstveni Sustav upravljanja kvalitetom i okolišem,
- provođenje cjelovitog monitoring mjerenja koje uključuje mjerenja emisija onečišćujućih tvari u zrak iz stacionarnih izvora, ispitivanje unutarnje i vanjske hidrantske mreže, ispitivanje kemijskih štetnosti i ispitivanje radnog okoliša,
- ishođenje vodopravnih dozvola i privremene dozvole za gospodarenje otpadom, dozvole za korištenje opasnih kemikalija skupine Xn i skupine C,
- revizija procjene opasnosti na području zaštite na radu.

U području zaštite okoliša proces pristupanja EU je veliki izazov, a još veća obveza. Republika Hrvatska je u procesu usklađivanja s pravnim stečevinama Europske unije te je donijela mnoge nove Zakone i Pravilnike kojim je u pravni sustav implementirala mnoge direktive vezane uz zaštitu okoliša. Implementacija direktiva je ključni faktor za buduće uspješno poslovanje našeg društva budući da treba posebno voditi brigu o rokovima i značajnim financijskim ulaganjima koje direktive zahtjevaju.

Kupljena, instalirana i ovih dana puštena u pogon srednje-frekventna peć je energetska i ekološki učinkovita. Naime, novi tehnološki proces proizvodnje rastaljenog metala je u potpunosti prilagođen zahtjevima koji proizlaze iz direktive o postizanju integriranog sprečavanja i nadzora zagađenja (IPPC EU 98/61). Kako se kupolne peći više neće koristiti u procesu dobijanja rastaljenog metala, oko 2000 t/godinu koksa kao energenta će se u potpunosti zamjeniti električnom energijom. Time se na zanemarivu mjeru svode emisije CO, CO₂, NO_x, SO₂ i krutih čestica u okoliš, dok se količina nastale otpadne šljake koja nastaje u procesu taljenja u kupolnim pećima sa sadašnjih 6400 t na godinu smanjuje korištenjem nove električne peći na svega 200 t na godinu. Dakle, primjenom nove peći se u potpunosti rješava dugogodišnji problem nepovoljnog utjecaja na okoliš koji je postojao zbog rada kupolnih peći.

6. OBAVIJESTI O RADNICIMA

6.1. Brojno stanje radnika

Godišnjim planom poslovanja društva za 2008. godinu, u dijelu planiranja kadrova, predviđeno je zapošljavanje maksimalno 690 radnika, a u cilju normalnog odvijanja procesa i postavljenih planskih veličina. Tijekom poslovne godine prosječno je bilo zaposlenih 680 radnika. Brojno stanje radnika prikazano je slijedećom tabelom:

mjesec 2008.g.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
broj zaposlenih na određeno	43	41	42	39	37	38	42	45	42	49	48	44
broj zaposlenih na neodređeno	634	637	637	639	639	641	639	640	638	636	637	635
UKUPNO:	677	678	679	678	676	679	681	685	680	685	685	679

Od godišnjeg prosječnog broja zaposlenih, radni odnos na određeno vrijeme prosječno je ostvarivalo 42 radnika ili 6,18 %, a radni odnos na neodređeno vrijeme 638 radnika ili 93,82 %.

Na dan 31.12.2008. godine bilo je zaposleno 54 žena ili 7,95 % ukupnog broja zaposlenih.

6.2. Fluktucija radnika

Tijekom poslovne godine zaposleno je 48 novih radnika, dok je evidentiran prestanak radnog odnosa istom broju radnika. Pregled ulazne i izlazne fluktuacije radnika po stručnoj spremi prikazan je u slijedećoj tabeli:

PREGLED ULAZNE I IZLAZNE FLUKTUACIJE PO STRUČNOJ SPREMI

stručna sprema	VSS	VŠS	SSS	NSS	VKV	KV	PKV	NKV
ulaz	10	4	21	1	0	1	3	8
izlaz	2	1	22	2	3	9	0	9

6.3. Kadrovi u 2009. 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 radnika iz područja informatike, stranih jezika i slično.

Društvo će razvijati vlastiti sustav edukacije za specifična proizvodna zanimanja, ali će se povezati sa srodnim srednjim školama i fakultetima putem kojih

će regrutirati nove kadrove i educirati postojeće. Nadalje, pored nužne samoedukacije, društvo razvija sustav kontinuirane edukacije putem eksternih institucija u obliku seminara, tečajeva, prekvalifikacije te doškovanja 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 pet inženjera strojarstva, dva diplomirana ekonomista te drugih visokoobrazovanih kadrova čije zapošljavanje je od izravnog utjecaja na kvalitetno korištenje raspoloživih resursa te novih tehnologija i postrojenja koja su planirana investicijskim ulaganjem.

Realizacija aktivnosti u vezi zapošljavanja novih kadrova započela je početkom poslovne godine tako da su zaposlena tri visokoobrazovana radnika.

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 31.03.2009. godine.

NAZIV	ZAPOSLENO			KVALIFIKACIONA STRUKTURA							
	M	Ž	UKUPNO	VSS	VŠS	SSS	NSS	VKV	KV	PKV	NKV
UPRAVA	2		2	2							
- ISTRAŽIVANJE I RAZVOJ	8	2	10	6	1	3					
- KONTROLING		2	2	2							
- ODJEL ZA UPRAVLJANJE KVALITETOM	2		2	1	1						
ODJEL ZA IKT	3	1	4	4							
- PRAVNI I KADROVSKI POSLOVI		4	4	1		2			1		
- POSLOVNA SIGURNOST	9	3	12	1	1	4		1	1		4
RAČUNOVODSTVO I FINANCIJE (sektor)		9	9	1	3	5					
KOMERCIJALA (sektor)	2		2	1	1						
Nabava (odjel)	3	4	7	2	2	3					
Prodaja (odjel)	7	9	16	6	4	4	2				
Skladište gotovih proizvoda (odjel)	14	1	15			9	2			2	2
PROIZVODNI SEKTOR	1		1	1							
RJ LJEVAONICA	229	4	233	2	5	58	5	16	26	19	102
KONTROLA KVALITETE (odjel)	30	2	32		1	12		2	6	2	9

RJ PROIZVODNJA ARMATURA I FAZONA	212	4	216	7	2	102		28	43	9	25
PLAN I ANALIZA (odjel)	4	1	5	2	1	2					
RJ LOGISTIKA	85	6	91	1	1	34		15	23	2	15
SVEUKUPNO :	611	52	663	40	23	238	9	62	100	34	157

Brojno stanje radnika po spolu, starosti i ukupnom radnom stažu na dan 31.03.2009. 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)	55,5	48	27	51,5	40	48,5	44	43	41	45	43
ukupno muškaraca	2	8	0	2	3	0	9	561	26	0	611
ukupno žena	0	2	2	0	1	4	3	17	14	9	52
prosječni radni staž (god. ,mj.)	27-4	26-7	2-10	29	14-5	26-8	23-4	22-6	18-10	24-10	22-5

Tijekom 2008. godine društvo je doživjelo organizacijske promjene koje su formalno započele donošenjem Pravilnika o utvrđivanju organizacije društva, nakon provedenog savjetovanja sa Radničkim vijećem, a u cilju ekonomičnog i uspješnog odvijanja poslovnih procesa društva. Kraj iste godine i početak nove poslovne godine obilježio je utjecaj globalne krize, što je rezultiralo smanjivanjem broja narudžbi kupaca kako na domaćem tako i na inozemnom tržištu. Slijedom navedenog, pad prodaje za siječanj 2009. godine bio je 36 %, a s obzirom na informacije, prikupljenje nizom aktivnosti koje se intenzivno i kontinuirano provode, i na nivou cijele godine očekuje se najmanje ista situacija.

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.

Aktivnosti na smanjenju broja zaposlenih krenule su sredinom 11. mjeseca 2008. godine, a krajem mjeseca veljače 2009. godine provedene su aktivnosti na redovitom otkazivanju ugovora o radu 18-orici radnika. 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.

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

Počev od zadnjeg tromjesečja poslovne godine pa nadalje u prvom tromjesečju 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 se poduzimaju aktivnosti u svezi prolongiranja kratkoročnih HBOR-ovih kredita za pripremu izvoza u ukupnom iznosu od 17,5 mil. kn, no situacija ukazuje na nužnost zamjene navedenih kratkoročnih kredita jednim dugoročnim, iz razloga značajnijeg povećanja kamatne stope (sa 5% na 8,7%), kao i sve kraćih rokova na koje se krediti prolongiraju.

Od strane svih poslovnih banaka povećane su kamatne stope na postojeće kredite, dok je od strane Privredne banke zatraženo jednokratno vraćanje 3 kratkoročna kredita u ukupnom iznosu od 6.076.485 kn.

Nakon proteka poslovne godine uslijedili su određeni događaji u društvu za koje se očekuje da će imati znatne utjecaje na poslovanje društva:

- instaliranje nove srednje-frekventne peći sa svom potrebnom opremom (filteri, rashladni sustavi i oprema za šaržiranje) čija primjena omogućuje potpuno ekološki prihvatljivu proizvodnju;
- kupnja i puštanje u pogon do kraja prvog kvartala novog kompresora KAESER u RJ Ljevaonica koji omogućuje smanjenje potrošnje rashladne vode;
- puštanje u pogon do 15.04.2009. godine nove CNC tokarilice sa gonjenim alatima;
- detaljna analiza postupka regeneracije pijeska u cilju smanjenja potrošnje pijeska sa sadašnjih 10.000 t na najviše 2.000 t tijekom godine te definiranje opreme i troška investicije do 30.04.2009. godine
- definiranje i izrada plana ciljeva, praćenje realizacije i upravljanje procesima na temelju rezultata i uz pomoć upravljačkih dijagrama;
- aktivnosti na provođenju edukacije po dokumentaciji sustava upravljanja kvalitetom u sklopu pripremnih aktivnosti za uvođenje jedinstvenog sustava upravljanja kvalitetom i okolišom;
- izrada revizije procjene opasnosti na području zaštite okoliša;
- dobivanje dozvole za korištenje opasnih kemikalija skupine Xn i skupine C;
- smanjivanje broja zaposlenih;
- privremeno obustavljen postupak kolektivnog pregovaranja sa pregovaračkim odborom sindikata;
- nastavne aktivnosti procesa informatizacije koji je baziran na projektu implementacije integralnog informacijskog sustava kroz dvije faze i to prvu koja obuhvaća područja koja su do sada bila popraćena starim sustavom i drugu koja je započela sredinom ožujka, a obuhvaća implementaciju u području proizvodnje;
- završne aktivnosti na izradi Godišnjeg plana poslovanja i Operativno-provedbenog plana upravljanja krizom;

- prezentacija novog sustava kalkulacija proizvoda sa daljnjim aktivnostima na poboljšanje;
- izrada godišnjeg izvješća, temeljnog i konsolidiranog financijskog izvješća;
- ispitivanje i istraživanje tržišta uključujući intenzivne razgovore sa kupcima i dobavljačima;
- snimanje stanja u svim procesima u ovisnom društvu STROJAR d.o.o.;
- aktivnosti na jačem povezivanju ovisnih društva uz maticu te pojačanom nadzoru njihovog poslovanja;
- 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 2008. 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, ali ne iz razloga što to društvo ne želi činiti nego iz razloga što www stranica društva nije uređena na način koji omogućuje objavu podataka. Budući da društvo želi uspostaviti visoke standarde korporativnog upravljanja i transparentnosti poslovanja, društvo je aktualiziralo potrebu rješavanja vizuelnog identiteta društva i www stranice društva tako da će u narednom kraćem periodu udovoljiti i ovom zahtjevu utvrđenom Kodeksom korporativnog upravljanja. Društvo je ispunilo i dostavilo Zagrebačkoj burzi d.d. Godišnji upitnik koji je objavljen na www stranicama burze.
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. 2008. godine su:

Prezime i ime/Skraćena tvrtka	Stanje	% udjela u temeljnom kapitalu
PBZ D.D./THE BANK OF NEW YORK AS CUSTODIAN	1718	11,4396
HYPO ALPE-ADRIA-BANK D.D./SLAVONSKI ZATVORENI INVESTICIJSKI FOND D.D.	1553	10,3409
HPB D.D./ZBIRNI RAČUN ZA KLIJENTE BANKE	1501	9,9947
HPB D.D./KD INVESTMENTS - VICTORIA FOND	1499	9,9814
ZAGREBAČKA BANKA D.D./ZBIRNI SKRBNIČKI RAČUN ZA UNICREDIT BANK AUSTRIA AG	1253	8,3433
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D. ZAGREB/ZBIRNI SKRBNIČKI RAČUN ZA DP	856	5,6998
NEXE GRUPA D.D.	537	3,5757
CENTAR BANKA D.D./CEBAS0001	450	2,9964
HYPO ALPE-ADRIA-BANK D.D./520002KAT	388	2,5836
ZUBAK PAVO	312	2,0775

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 sedmog dana prije njezinog održavanja.

Dioničari koji ne ispunjavaju navedene uvjete nemaju pravo sudjelovati na Glavnoj skupštini. Dioničare na Glavnoj skupštini mogu zastupati opunomoćenci. 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. Izdavanje dionica društva ili stjecanje vlastitih dionica moguće je na način utvrđen Zakonom o trgovačkim društvima.

III KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE

1. OSNOVNI PODACI

Metalska industrija Varaždin d.d. kao vladajuće društvo je imatelj 99,03% poslovnog udjela društva Strojari d.o.o. Bistra u nominalnom iznosu od 9.490.500,00 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 2008. godinu:

Tabela br.2.

iznos u kn

Naziv pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
1	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (108 do 110)	219.759.684	218.622.292
1. Prihodi od prodaje	208.520.476	214.407.173
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	2.084.172	1.532.371
3. Ostali poslovni prihodi	9.155.036	2.682.748
II. POSLOVNI RASHODI (112-113+114+118+122+123+124+127+128)	215.040.937	213.626.971
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda		1.012.166
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	926.471	
3. Materijalni troškovi (115 do 117)	139.626.034	136.156.383
a) Troškovi sirovina i materijala	114.001.465	112.805.709
b) Troškovi prodane robe	9.571.222	11.209.947
c) Ostali vanjski troškovi	16.053.347	12.140.727
4. Troškovi osoblja (119 do 121)	53.832.594	54.376.908
a) Neto plaće i nadnice	33.052.928	33.713.275
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	12.230.134	20.663.633
c) Doprinosi na plaće	8.549.532	
5. Amortizacija	6.852.955	7.186.771
6. Ostali troškovi	12.595.542	12.591.297
7. Vrijednosno usklađivanje (125+126)	1.082.720	427.582
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	1.082.720	427.582
8. Rezerviranja		
9. Ostali poslovni rashodi	1.977.563	1.875.864
III. FINANIJSKI PRIHODI (130 do 134)	909.148	2.524.908
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	900.852	2.523.139
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)		
5. Ostali financijski prihodi	8.296	1.769
IV. FINANIJSKI RASHODI (136 do 139)	4.916.946	6.789.002
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	4.897.530	6.757.686
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine		

4. Ostali financijski rashodi	19.416	31.316
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI		
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI		
VII. UKUPNI PRIHODI (107+129+140)	220.668.832	221.147.200
VIII. UKUPNI RASHODI (111+135+141)	219.957.883	220.415.973
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (142-143)	710.949	731.227
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (143-142)	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	487.801	67.925
XII. DOBIT RAZDOBLJA (144-146)	223.148	663.302
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA (145+146) ili (146-144)	0	0

Dakle, ukupni prihodi konsolidirane grupe iznose 221.147.200,00 kn, ukupni rashodi 220.415.973,00 kn odnosno dobit 731.227,00 kn. Po odbitku poreza na dobit u iznosu od 67.925,00 kn, neto dobit konsolidirane grupe iznosi 663.302,00 kn.

Gledajući pojedinačno, ostvarena neto dobit sastoji se od:

MIV d.d. (matica)	341.104 kn
Strojar d.o.o.	70.102 kn
MIV Trade d.o.o.	419.693 kn
<u>Luna otpremn. d.o.o.</u>	<u>32.170 kn</u>
ukupna neto dobit	863.069 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 179.530 kn te za tečajne razlike iz poslovnog odnosa matice i društva MIV Trade d.o.o. u iznosu od 20.237 kn, što u konačnici daje iznos dobiti konsolidirane grupe u iznosu od 663.302 kn.

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

3.1. Glavni rizici i nesigurnosti, te upotreba financijskih instrumenata

Ovisno društvo Strojar d.o.o. nije iskazalo vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca zbog neizvjesne naplate u iznosu od 956.175,00 kn, čime su precijenjena potraživanja od kupaca, a podcijenjeni poslovni rashodi.

Postoji rizik koji proizlazi iz dva parnična postupka protiv ovisnog društva. Konačni ishod tih tužbi 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 ne očekuju značajniji problemi likvidnosti, a s time u vezi i izloženost riziku likvidnosti. Društvo nastoji rizične plasmane na domaćem i inozemnom tržištu što žurnije osigurati prikupljanjem instrumenata osiguranja plaćanja.

Društvo je izdalo instrumente osiguranja plaćanja i to:

- zadužnice po revolving kreditu	1.700.000,00 kn
- zadužnice prema dobavljačima za robu	cca 2.000.000,00 kn.

Za izdana sredstva osiguranja plaćanja društvo ocjenjuje da u poslovnoj aktivnosti ne predstavljaju rizik pogotovo iz razloga što se trenutno provode aktivnosti za povrat zadužnice na iznos od 1.300.000,00 kn koja je izdana prema dobavljaču, a iz razloga što su cijene roba pale pa se ocjenjuje nepotrebnim izdavanje instrumenata osiguranja plaćanja za tako veliki iznos.

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 vezene na utjecaj tehnološkog procesa na ekologiju. Trenutno je u izradi plan zbrinjavana korisnog i nekorisnog otpada te projekt rekonstrukcije interne odvodnje i priključenja na kanalizaciju budući je to uvjet za dobivanje vodopravne dozvole. Naime, postojeći sustav odvodnje u upojni bunar nije rješenje sukladno propisima te je potrebno izvršiti rekonstrukciju interne odvodnje.

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 provjeri zdravstvene sposobnosti.

3.3. Obavijesti o radnicima

Društvo trenutno ima 54 radnika, od toga 10 žena i 44 muškaraca, od kojih 32 radi na radnim mjestima s posebnim uvjetima rada.

U slijedećim tabelama prikazano je brojno stanje i kvalifikacijska struktura radnika.

	stanje 31.12.2008. godine	stanje 31.03.2009.godine
ukupan broj zaposlenih	56	54
prosječna starost radnika	47	47
prosječan staž	25	25

stupanj obrazovanja	broj radnika na dan 31.12.2008. godine	broj radnika na dan 31.03.2009. godine
VSS	1	
VŠS	2	2
SSS	11	14
NSS	2	
VKV	2	2
KV	23	22
NKV	15	15

3.4. Važniji poslovni događaji

Bitni događaji vezani uz ovisno društvo su:

- završetak revizije potreba najvećeg kupca – program Willi Becker;
- orijentacija nabave na istočno tržište;
- program nove edukacije za primjenu normi ISO standarda i postavljanje novog menadžera za kvalitetu;
- početak provođenja plana revitalizacije i racionalizacije poslovanja te reorganizacije društva;
- intenzivnija komercijalno-tehnička suradnja s vladajućim društvom.

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

3.5. Očekivani razvoj u budućnosti

Razvoj društva u budućnosti ovisi o dinamici provođenja aktivnosti na revitalizaciji poslovanja društva provođenje kojeg će se donijeti odluka o aktiviranju investicijskog programa, uz analitiku opravdanosti investicija i dinamiku realizacije. Sinergijskim provođenjem ovih aktivnosti, strategija poslovanja može se razviti u aktivnu, kako u tehnološkom tako i u kapitalnom smislu.

Povećanje fizičkog obujma proizvodnje, a time i poslovnog rezultata društva, moguće je uz neophodne investicije:

- generalni remont male centrifuge;
- nabava alata za finalnu obradu;
- uvođenje u puni pogon velike centrifuge iz stare ljevaonice;
- nabava, izrada i montaža dvoje (2) prekretno peći kapaciteta cca 1500 kg/peći;
- izrada projekta, te nabava i izrada potrebnih sredstava za izmjenu pogonske energije tj. kod dvije peći na zemni plin;
- generalni remont slobodno-kotrljajuće centrifuge;
- izrada nove slobodno kotrljajuće centrifuge;
- nabava, izrada i montaža velike centrifuge;
- povećanje nosivosti kрана na 6 tona
 - atestiranje postojećeg stanja
 - izrada projekta povećanja nosivosti
 - nabava i montaža
- nabava viličara nosivosti 5 tona (za ljevaonske uvjete);
- nabava i montaža obradnog centra do ϕ 350 1 kom i ϕ 900 1 kom;
- izrada projekta, te izrada promjene ventilacije u ljevaonici, s obzirom na povećani kapacitet;
- izrada projekta i izvedba priključka na planiranu kanalizaciju;
- povećanje zatvorenog skladišnog prostora

- zgradu stare ljevaonice preurediti u zatvoreni natkriveni skladišni prostor.

Realizacijom navedenih projekata, kapacitet ljevaonice bi se povećao 100 %. Mogućnost lijevanja odljeva do 6 t značio bi kvalitativni iskorak na tržištu proizvodnog programa društva.

3.6. Djelovanje društva na području istraživanja i razvoja

Proizvodi društva su uslužnog karaktera tj. odljevci teških obojenih metala lijevani centrifugalnim, kokilnim i pješčanim lijevom, prema zahtjevu kupca i u standardu kvalitete materijala.

Kako bi se osigurali parametri razvoja tržišta, težište je na istraživanju tržišta na nivou okruženja i svijeta, po pitanju razvoja drugih tehnologija (konti lijev).

Može se konstatirati da tržište nameće promptno djelovanje u razvojnom segmentu tj. unapređenju trenutnog stanja i iskoraka ka finalno obrađenim strojnim dijelovima i jačanju centrifugalnog lijeva.

Razvoj po gornjim elementima otežavaju kadrovski uvjeti. Razvoj se trenutačno provodi kroz tehnički sektor TPP-a, te mehanički i kemijski spektrometerski laboratorij, koji omogućuje održivost, ali ne i bitni iskorak. S obzirom na važnost istraživanja i razvoja, planira se, u tijeku postupka reorganizacije, osnovati Odjel za istraživanje i razvoj.

Plan razvoja društva usmjeren je na:

- roto alate – standardizacija, konstrukcijska poboljšanja, obnova standardnih alata;
- veliku centrifugu II – zamjena srednje centrifuge sa velikom, a male sa srednjom;
- generalni remont glodalice.

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 2008 godini je povećan za 75% u odnosu na 2007 godinu, što je rezultat promjene strategije vladajućeg društva prema ovisnom društvu i samim time povećanim angažmanom ovisnog društva na tržištu BiH. Dobit društva u 2007. godini je iznosila 28.322 KM, a u 2008. godini 111.192 KM. Na ovaj porast je utjecao i porast cijena proizvoda vladajućeg društva u 2008 godini, kao ali i kontinuirano praćenje troškova poslovanja. Sa 31.12.2008 godine društvo nema kreditnih zaduženja.

U 2009. godini društvo očekuje povećane probleme sa likvidnošću, obzirom na ekonomsku krizu i na godišnje ugovore potpisane sa vodećim kupcima kojima se odobrava rok plaćanja od 60 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 100.000 KM za osiguranje tekuće likvidnosti.

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

Promjene u vlasničkoj, a slijedom toga i upravljačkoj strukturi vladajućeg društva kao i promjena načina rada znatno su utjecale na kreativnost zaposlenih u ovisnom društvu, što je rezultiralo boljim poslovnim rezultatima. Poboljšanje odnosa i promjena strategije od strane Sektora Komercijale vladajućeg društva prema ovisnom društvu te kvalitetnija komunikacija i protok informacija, rezultirali su znatnijim povećanjem plasmana proizvoda na tržište BiH u 2008. godini.

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 zahvaća 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 2009 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 2008. godine društvo je temeljem razlike prihoda i rashoda ostvarilo sljedeći rezultat:

	2008 KUNE
Rezultat prije oporezivanja	40.698,00
Povećanje porezne osnovice	1.944,00
Smanjenje porezne osnovice	
Porezna osnovica	42.642,00
Porez na dobit (20%)	8.528,40
Uplaćeni predujmovi	
Obveza poreza na dobit	8.528,40
Efektivna porezna stopa	20,96%

Od bankovnih financijskih instrumenata društvo je koristilo u 2008. godini carinsku bankovnu garanciju RBA d.d. u visini od 500.000,00 kn koja je u 2009. godini povećana na 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 ovlaštteni carinski otpremnici.

5.5. Važniji poslovni događaji nakon proteka poslovne godine

U prva dva 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 30,00% na odnosu na prethodnu godinu,
- zapošljavanje jednog radnika sa položenim stručnim ispitom ovlaštenog carinskog otpremnika,
- proširenje djelatnosti u pravcu organizacije međunarodnog prijevoza robe.

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.

IV ZAKLJUČAK

Izvješćem o stanju društva i stanju koncerna nesumnjivo 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 se u poslovanju počela osjećati već u posljednjem tromjesječju 2008. godine, a čiji se daljnji razvoj ne može sa sigurnošću predvidjeti.

Ovo izvješće je kombinacija financijskog i poslovnog izvješća upravo iz razloga da se krajnjim korisnicima ovog izvješća – vlasnicima 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. Zoran Šantek