

# GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za **2009** . godinu

**37.513.905.930,86**

Kontrolni broj

Vrsta izvještaja: **10**

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Matični broj (MB): **03299015**

Evidencijski broj  
(popunjava Registar)

Matični broj suda (MBS): **080049595**

Osobni identifikacijski broj (OIB): **67215092378**

Naziv obveznika: **MAGMA d.d.**

Poštanski broj i mjesto: **10000**

**ZAGREB**

Ulica i kućni broj: **Baštijanova 52 a**

Adresa e-pošte: **magma@magma.hr**

Internet adresa: **www.magma.hr**

Šifra općine/grada: **133** Zagreb

Šifra županije: **21** GRAD ZAGREB

### Popis dokumentacije

Šifra NKD-a: **4771** Trgovina na malo odjećom u specijaliziranim prodavaonicama

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

Konsolidirani izvještaj:  DA

NE

Dodatni podaci

Obveza revizije:  DA

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

Šifra svrhe predaje: **2** Predaja samo u svrhu javne objave

DA

Izvještaj o novčanom tijeku

Oznaka veličine: **3** Veliki poduzetnik

DA

Izvještaj o promjenama kapitala

Oznaka vlasništva: **21** Privatno od osnivanja

DA

Revizorsko izvješće

Poriijeklo kapitala: **88**  
(domaći kapital, %)

**12**  
(strani kapital, %)

DA

Godišnje izvješće

Broj zaposlenih: **1957**  
(krajem razdoblja) (u prethodnoj godini)

**1772**  
(u tekućoj godini)

NE

Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitka

Broj zaposlenih: **1957**  
(na temelju sati rada) (u prethodnoj godini)

**1772**  
(u tekućoj godini)

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Broj mjeseci poslovanja: **12**  
(u prethodnoj godini)

**12**  
(u tekućoj godini)

Matični brojevi pripojenih subjekata: \_\_\_\_\_

Matični brojevi sudionika statusnih promjena spajanja: \_\_\_\_\_

Knjigovodstveni servis: \_\_\_\_\_  
(matični broj servisa)

\_\_\_\_\_ (naziv servisa)

Osoba za kontaktiranje: **Milić Ranko**  
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Verzija Excel datoteke: 1.0.5.

Telefon: **01/3656888**

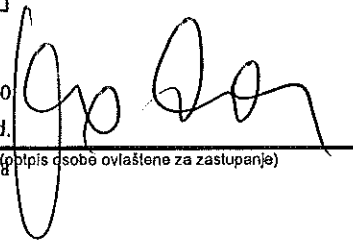
Telefaks: **01/3656800**

Adresa e-pošte: **magma@magma.hr**

Prezime i ime: **Goranko Fižulić**  
(osoba ovlaštene za zastupanje)

**MAGMA** 20  
d.d.

10000 ZAGREB, Baštijanova 52 a  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)





# GODIŠNJI FINANIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za **2009**. godinu

**37.513.905.930,86**

Kontrolni broj

Vrsta izvještaja: **10**

Izveštaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

Matični broj (MB): **03299015**

Evidencijski broj  
(popunjava Registar)

Matični broj suda (MBS): **080049595**

Osobni identifikacijski broj (OIB): **67215092378**

Naziv obveznika: **MAGMA d.d.**

Poštanski broj i mjesto: **10000**

**ZAGREB**

Ulica i kućni broj: **Baštljanova 52 a**

Adresa e-pošte: **magma@magma.hr**

Internet adresa: **www.magma.hr**

Šifra općine/grada: **133** **Zagreb**

Šifra županije: **21** **GRAD ZAGREB**

### Popis dokumentacije

Šifra NKD-a: **4771** **Trgovina na malo odjećom u specijaliziranim prodavaonicama**

**DA**

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

Konsolidirani izvještaj:  **DA**

**NE**

Dodatni podaci

Obveza revizije:  **DA**

**DA**

Bilješke uz financijske izvještaje

Šifra svrhe predaje: **2** **Predaja samo u svrhu javne objave**

**DA**

Izvještaj o novčanom tijeku

Oznaka veličine: **3** **Veliki poduzetnik**

**DA**

Izvještaj o promjenama kapitala

Oznaka vlasništva: **21** **Privatno od osnivanja**

**DA**

Revizorsko izvješće

Porijeklo kapitala: **88**

**12**

(domaći kapital, %)

(strani kapital, %)

**DA**

Godišnje izvješće

Broj zaposlenih: **1957**

**1772**

(krajem razdoblja)

(u tekućoj godini)

**NE**

Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitka

Broj zaposlenih: **1957**

**1772**

(na temelju sati rada)

(u tekućoj godini)

**DA**

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Broj mjeseci poslovanja: **12**

**12**

(u prethodnoj godini)

(u tekućoj godini)

Matični brojevi pripojenih subjekata:

Matični brojevi sudionika statusnih promjena spajanja:

Knjigovodstveni servis:

(matični broj servisa)

(naziv servisa)

Osoba za kontaktiranje: **Milić Ranko**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Verzija Excel datoteke: 1.0.5.

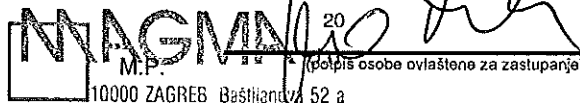
Telefon: **01/3656888**

Telefaks: **01/3656800**

Adresa e-pošte: **magma@magma.hr**

Prezime i ime: **Goranko Fižulić**

(osoba ovlaštene za zastupanje)


  
 M.P. (potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

10000 ZAGREB Baštljanova 52 a

# GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za **2009** . godinu

37.513.905.930.86

Kontrolni broj

Vrsta izvještaja: **10**

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Evidencijski broj  
(popunjava Registar)Matični broj (MB): **03299015**Matični broj suda (MBS): **080049595**Osobni identifikacijski broj (OIB): **67215092378**Naziv obveznika: **MAGMA d.d.**Poštanski broj i mjesto: **10000****ZAGREB**Ulica i kućni broj: **Baštijanova 52 a**Adresa e-pošte: **magma@magma.hr**Internet adresa: **www.magma.hr**Šifra općine/grada: **133** ZagrebŠifra županije: **21** GRAD ZAGREBŠifra NKD-a: **4771** Trgovina na malo odjećom u specijaliziranim prodavaonicamaKonsolidirani izvještaj: **DA**Obveza revizije: **DA**Šifra svrhe predaje: **2** Predaja samo u svrhu javne objaveOznaka veličine: **3** Veliki poduzetnikOznaka vlasništva: **21** Privatno od osnivanjaPorijeklo kapitala: **88**  
(domaći kapital, %)**12**  
(strani kapital, %)Broj zaposlenih: **1957**  
(krajem razdoblja) (u prethodnoj godini)**1772**  
(u tekućoj godini)Broj zaposlenih: **1957**  
(na temelju sati rada) (u prethodnoj godini)**1772**  
(u tekućoj godini)Broj mjeseci poslovanja: **12**  
(u prethodnoj godini)**12**  
(u tekućoj godini)

## Popis dokumentacije

 DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

 NE

Dodatni podaci

 DA

Bilješke uz financijske izvještaje

 DA

Izvještaj o novčanom tijeku

 DA

Izvještaj o promjenama kapitala

 DA

Revizorsko izvješće

 DA

Godišnje izvješće

 NE

Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitka

 DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

Matični brojevi pripojenih subjekata:

Matični brojevi sudionika statusnih promjena spajanja:

Knjigovodstveni servis:

(matični broj servisa)

(naziv servisa)

Osoba za kontaktiranje: **Milić Ranko**

(unosí se samo prezíme í íme osobe za kontakt)

Verzija Excel datoteke: 1.0.5.

Telefon: **01/3656888**Telefaks: **01/3656800**Adresa e-pošte: **magma@magma.hr**Prezime i ime: **Goranko Fižulić**

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**MAGMA** 20  
d.d.  
10000 ZAGREB, Baštijanova 52 a

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2009.

Obrazac  
**POD-BIL**

Obveznik: 03299015; MAGMA d.d.

| Naziv pozicije  | A0:<br>oznaka | Rbr:<br>opisak | Balansna godina<br>(t10) | Balansna godina<br>(t10) |
|---|---------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
|   | 2             | 3              | 4                        | 5                        |
| <b>AKTIVA</b>   |               |                |                          |                          |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                          | <b>001</b>    |                |                          |                          |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+028+032)</b>                              | <b>002</b>    |                | 382.539.000              | 528.811.000              |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>                                    | <b>003</b>    |                | 22.941.000               | 27.094.000               |
| 1. Izdaci za razvoj   | <b>004</b>    |                |                          |                          |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | <b>005</b>    |                | 724.000                  | 17.487.000               |
| 3. Goodwill   | <b>006</b>    |                | 14.655.000               | 9.607.000                |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine                                   | <b>007</b>    |                |                          |                          |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | <b>008</b>    |                | 7.562.000                |                          |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | <b>009</b>    |                |                          |                          |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>                                     | <b>010</b>    |                | 344.509.000              | 471.788.000              |
| 1. Zemljište  | <b>011</b>    |                |                          | 27.283.000               |
| 2. Građevinski objekti  | <b>012</b>    |                | 110.650.000              | 234.000.000              |
| 3. Postrojenja i oprema   | <b>013</b>    |                |                          |                          |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                               | <b>014</b>    |                | 103.618.000              | 97.969.000               |
| 5. Biološka imovina   | <b>015</b>    |                |                          |                          |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | <b>016</b>    |                |                          |                          |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | <b>017</b>    |                | 13.465.000               | 9.327.000                |
| 8. Ostala materijalna imovina   | <b>018</b>    |                | 116.776.000              | 103.209.000              |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | <b>019</b>    |                |                          |                          |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 027)</b>                          | <b>020</b>    |                | 4.322.000                | 4.494.000                |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | <b>021</b>    |                |                          |                          |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | <b>022</b>    |                |                          |                          |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | <b>023</b>    |                |                          |                          |
| 4. Ulaganja u vrijednosne papire  | <b>024</b>    |                |                          |                          |
| 5. Dani zajmovi, depoziti i sl.   | <b>025</b>    |                | 4.272.000                | 4.494.000                |
| 6. Vlastite dionice i udjeli  | <b>026</b>    |                |                          |                          |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina  | <b>027</b>    |                | 50.000                   |                          |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (029 do 031)</b>  | <b>028</b>    |                | 0                        | 0                        |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | <b>029</b>    |                |                          |                          |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit                                     | <b>030</b>    |                |                          |                          |
| 3. Ostala potraživanja  | <b>031</b>    |                |                          |                          |
| <b>V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>032</b>    |                | 10.767.000               | 25.435.000               |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (034+042+049+057)</b>                                | <b>033</b>    |                | 386.759.000              | 235.350.000              |
| <b>I. ZALIHE (035 do 041)</b>   | <b>034</b>    |                | 260.758.000              | 160.536.000              |
| 1. Sirovine i materijal   | <b>035</b>    |                | 6.135.000                | 2.652.000                |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | <b>036</b>    |                |                          |                          |
| 3. Nedovršeni proizvodi i poluproizvodi   | <b>037</b>    |                |                          |                          |
| 4. Gotovi proizvodi   | <b>038</b>    |                |                          |                          |
| 5. Trgovačka roba   | <b>039</b>    |                | 254.623.000              | 151.884.000              |
| 6. Predujmovi za zalihe   | <b>040</b>    |                |                          |                          |
| 7. Ostala imovina namijenjena prodaji   | <b>041</b>    |                |                          | 6.000.000                |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (043 do 048)</b>  | <b>042</b>    |                | 92.133.000               | 64.795.000               |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | <b>043</b>    |                |                          |                          |
| 2. Potraživanja od kupaca   | <b>044</b>    |                | 70.003.000               | 61.426.000               |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika                                     | <b>045</b>    |                |                          |                          |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                            | <b>046</b>    |                | 124.000                  | 241.000                  |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                  | <b>047</b>    |                | 18.226.000               | 1.676.000                |
| 6. Ostala potraživanja  | <b>048</b>    |                | 3.780.000                | 1.452.000                |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (050 do 056)</b>                        | <b>049</b>    |                | 10.003.000               | 5.220.000                |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | <b>050</b>    |                |                          |                          |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | <b>051</b>    |                |                          |                          |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | <b>052</b>    |                |                          |                          |
| 4. Ulaganja u vrijednosne papire  | <b>053</b>    |                |                          |                          |
| 5. Dani zajmovi, depoziti i slično  | <b>054</b>    |                | 10.003.000               | 5.220.000                |

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2009.

Obrazac  
**POD-BIL**

Obveznik: 03299015; MAGMA d.d.

| Opis pozicije   | 0101<br>označa | 0102<br>bilan. ko | izv. godišn.<br>(010) | izv. godišn.<br>(010) |
|---|----------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
|   | 2              | 3                 | 4                     | 5                     |
| 6. Vlastite dionice i udjeli  | 055            |                   |                       |                       |
| 7. Ostala financijska imovina   | 056            |                   |                       |                       |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI  | 057            |                   | 23.865.000            | 4.799.000             |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI  | 058            |                   | 6.695.000             | 10.296.000            |
| E) GUBITAK IZNAD KAPITALA   | 059            |                   |                       |                       |
| F) UKUPNO AKTIVA (001+002+033+058+059)  | 060            |                   | 775.993.000           | 774.457.000           |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI   | 061            |                   |                       |                       |
| <b>PASIVA</b>   |                |                   |                       |                       |
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072-073+074-075+076)  | 062            |                   | 138.062.000           | 16.438.000            |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL   | 063            |                   | 48.742.000            | 48.742.000            |
| II. KAPITALNE REZERVE   | 064            |                   | 116.431.000           | 116.431.000           |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)  | 065            |                   | 4.165.000             | 0                     |
| 1. Zakonske rezerve   | 066            |                   | 4.165.000             |                       |
| 2. Rezerve za vlastite dionice  | 067            |                   | 13.191.000            | 12.770.000            |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)   | 068            |                   | 13.191.000            | 13.806.000            |
| 4. Statutarne rezerve   | 069            |                   |                       |                       |
| 5. Ostale rezerve   | 070            |                   |                       | 1.036.000             |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE  | 071            |                   | 55.729.000            | 59.377.000            |
| V. ZADRŽANA DOBIT   | 072            |                   | 2.819.000             |                       |
| VI. PRENESENI GUBITAK   | 073            |                   |                       | 84.259.000            |
| VII. DOBIT POSLOVNE GODINE  | 074            |                   |                       |                       |
| VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE   | 075            |                   | 89.824.000            | 123.853.000           |
| IX. MANJINSKI INTERES   | 076            |                   |                       |                       |
| B) REZERVIRANJA (078 do 080)  | 077            |                   | 0                     | 0                     |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze   | 078            |                   |                       |                       |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze   | 079            |                   |                       |                       |
| 3. Druga rezerviranja   | 080            |                   |                       |                       |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (082 do 089)  | 081            |                   | 112.218.000           | 225.361.000           |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima   | 082            |                   |                       |                       |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično   | 083            |                   | 13.319.000            | 161.566.000           |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama   | 084            |                   | 85.220.000            | 50.025.000            |
| 4. Obveze za predujmove   | 085            |                   |                       |                       |
| 5. Obveze prema dobavljačima  | 086            |                   | 3.461.000             | 2.929.000             |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima  | 087            |                   |                       |                       |
| 7. Ostale dugoročne obveze  | 088            |                   |                       |                       |
| 8. Odgođena porezna obveza  | 089            |                   | 10.218.000            | 10.841.000            |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (091 do 101)  | 090            |                   | 524.426.000           | 523.462.000           |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima   | 091            |                   |                       |                       |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično   | 092            |                   | 16.912.000            | 27.346.000            |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama   | 093            |                   | 131.670.000           | 140.543.000           |
| 4. Obveze za predujmove   | 094            |                   |                       |                       |
| 5. Obveze prema dobavljačima  | 095            |                   | 188.770.000           | 215.274.000           |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima  | 096            |                   | 160.000.000           | 116.449.000           |
| 7. Obveze prema zaposlenicima   | 097            |                   | 7.563.000             | 6.641.000             |
| 8. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja   | 098            |                   | 6.794.000             | 12.762.000            |
| 9. Obveze s osnove udjela u rezultatu   | 099            |                   |                       |                       |
| 10. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji   | 100            |                   |                       |                       |
| 11. Ostale kratkoročne obveze   | 101            |                   | 12.717.000            | 4.447.000             |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA   | 102            |                   | 1.287.000             | 9.196.000             |
| F) UKUPNO -- PASIVA (062+077+081+090+102)   | 103            |                   | 775.993.000           | 774.457.000           |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI   | 104            |                   |                       |                       |
| <b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b> |                |                   |                       |                       |
| <b>KAPITAL I REZERVE</b>  |                |                   |                       |                       |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice   | 105            |                   | 138.062.000           | 16.438.000            |
| 2. Pripisano manjinskom interesu  | 106            |                   |                       |                       |

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2009. do 31.12.2009.

Obrazac  
**POD-RDG**

Obveznik: 03299015; MAGMA d.d.

| (Naziv položaja)   | AOP<br>oznaka | Rb<br>oznaka | Vrijednost godišnje | Vrijednost godišnje |
|--|---------------|--------------|---------------------|---------------------|
|  |               |              | (1)                 | (2)                 |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (108 do 110)</b>  | <b>107</b>    |              | 995.864.000         | 854.746.000         |
| 1. Prihodi od prodaje  | 108           |              | 991.101.000         | 843.571.000         |
| 2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga  | 109           |              |                     |                     |
| 3. Ostali poslovni prihodi   | 110           |              | 4.763.000           | 11.175.000          |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (112-113+114+118+122+123+124+127+128)</b>  | <b>111</b>    |              | 1.049.281.000       | 951.185.000         |
| 1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda                                   | 112           |              |                     |                     |
| 2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda                                   | 113           |              |                     |                     |
| 3. Materijalni troškovi (115 do 117)   | 114           |              | 545.180.000         | 476.106.000         |
| a) Troškovi sirovina i materijala  | 115           |              | 8.004.000           | 3.829.000           |
| b) Troškovi prodane robe   | 116           |              | 537.176.000         | 472.277.000         |
| c) Ostali vanjski troškovi   | 117           |              |                     |                     |
| 4. Troškovi osoblja (119 do 121)   | 118           |              | 153.787.000         | 122.911.000         |
| a) Neto plaće i nadnice  | 119           |              | 103.633.000         | 77.528.000          |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća  | 120           |              | 25.688.000          | 29.396.000          |
| c) Doprinosi na plaće  | 121           |              | 24.466.000          | 15.987.000          |
| 5. Amortizacija  | 122           |              | 45.812.000          | 57.915.000          |
| 6. Ostali troškovi   | 123           |              | 300.971.000         | 290.807.000         |
| 7. Vrijednosno uskladjivanje (125+126)   | 124           |              | 3.531.000           | 3.446.000           |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 125           |              |                     |                     |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 126           |              | 3.531.000           | 3.446.000           |
| 8. Rezerviranja  | 127           |              |                     |                     |
| 9. Ostali poslovni rashodi   | 128           |              |                     |                     |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (130 do 134)</b>   | <b>129</b>    |              | 18.987.000          | 18.071.000          |
| 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           |              | 18.987.000          | 18.071.000          |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa  | 132           |              |                     |                     |
| 4. Nerealizirani dobitci (prihodi)   | 133           |              |                     |                     |
| 5. Ostali financijski prihodi  | 134           |              |                     |                     |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (136 do 139)</b>  | <b>135</b>    |              | 62.557.000          | 60.253.000          |
| 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           |              | 62.557.000          | 60.253.000          |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine  | 138           |              |                     |                     |
| 4. Ostali financijski rashodi  | 139           |              |                     |                     |
| <b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>  | <b>140</b>    |              |                     |                     |
| <b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>   | <b>141</b>    |              |                     |                     |
| <b>VII. UKUPNI PRIHODI (107+129+140)</b>   | <b>142</b>    |              | 1.014.851.000       | 872.817.000         |
| <b>VIII. UKUPNI RASHODI (111+135+141)</b>  | <b>143</b>    |              | 1.111.838.000       | 1.011.438.000       |
| <b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (142-143)</b>  | <b>144</b>    |              | 0                   | 0                   |
| <b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (143-142)</b>   | <b>145</b>    |              | 96.987.000          | 138.621.000         |
| <b>XI. POREZ NA DOBIT</b>  | <b>146</b>    |              | -7.163.000          | -14.768.000         |
| <b>XII. DOBIT RAZDOBLJA (144-146)</b>  | <b>147</b>    |              | 0                   | 0                   |
| <b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA (145+146) ili (146-144)</b>   | <b>148</b>    |              | 89.824.000          | 123.853.000         |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>      |               |              |                     |                     |
| <b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>  | <b>149</b>    |              |                     |                     |
| <b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>  | <b>150</b>    |              |                     |                     |
| <b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>   | <b>151</b>    |              | 89.824.000          | 123.853.000         |
| <b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>   | <b>152</b>    |              |                     |                     |

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2009. do 31.12.2009.

Obrazac  
**POD-NTI**

Obveznik: 03299015; MAGMA d.d.

| Novčani tokovi   | AOJ<br>07000 | Ru-<br>obje-ke | Pratitodn<br>godina | okludn<br>godina   |
|--|--------------|----------------|---------------------|--------------------|
| 1  | 2            | 3              | 4                   | 5                  |
| <b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                     |              |                |                     |                    |
| 1. Dobit prije poreza  | 001          |                | -96.987.000         | -138.621.000       |
| 2. Amortizacija  | 002          |                | 48.641.000          | 57.915.000         |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza   | 003          |                |                     | 46.122.000         |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 004          |                |                     | 14.258.000         |
| 5. Smanjenje zaliha  | 005          |                |                     | 106.076.000        |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka  | 006          |                | 49.103.000          | 55.207.000         |
| <b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>  | <b>007</b>   |                | <b>757.000</b>      | <b>140.957.000</b> |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza   | 008          |                | 5.127.000           |                    |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja  | 009          |                | 2.137.000           |                    |
| 3. Povećanje zaliha  | 010          |                | 25.561.000          |                    |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka  | 011          |                | 34.535.000          | 35.846.000         |
| <b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b> | <b>012</b>   |                | <b>67.360.000</b>   | <b>35.846.000</b>  |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>      | <b>013</b>   |                | <b>0</b>            | <b>105.111.000</b> |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>      | <b>014</b>   |                | <b>66.603.000</b>   | <b>0</b>           |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                |              |                |                     |                    |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine     | 015          |                | 23.975.000          | 9.827.000          |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata                | 016          |                | 1.983.000           |                    |
| 3. Novčani primici od kamata   | 017          |                | 528.000             | 667.000            |
| 4. Novčani primici od dividendi  | 018          |                |                     |                    |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                           | 019          |                | 3.215.000           | 91.000             |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>     | <b>020</b>   |                | <b>29.701.000</b>   | <b>10.585.000</b>  |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | 021          |                | 52.162.000          | 59.932.000         |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata  | 022          |                | 10.193.000          |                    |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                            | 023          |                | 3.654.000           | 1.550.000          |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>       | <b>024</b>   |                | <b>66.009.000</b>   | <b>61.482.000</b>  |
| <b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b> | <b>025</b>   |                | <b>0</b>            | <b>0</b>           |
| <b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b> | <b>026</b>   |                | <b>36.308.000</b>   | <b>50.897.000</b>  |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                   |              |                |                     |                    |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027          |                |                     |                    |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi    | 028          |                | 270.956.000         | 204.092.000        |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     | 029          |                | 14.843.000          | 4.924.000          |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>         | <b>030</b>   |                | <b>285.799.000</b>  | <b>209.016.000</b> |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | 031          |                | 152.937.000         | 285.872.000        |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi   | 032          |                | 9.597.000           |                    |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam   | 033          |                |                     |                    |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica                                     | 034          |                | 4.959.000           | 615.000            |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                              | 035          |                | 20.057.000          | 66.000             |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>         | <b>036</b>   |                | <b>187.550.000</b>  | <b>286.553.000</b> |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>    | <b>037</b>   |                | <b>98.249.000</b>   | <b>0</b>           |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>    | <b>038</b>   |                | <b>0</b>            | <b>77.537.000</b>  |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)             | 039          |                | 0                   | 0                  |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)             | 040          |                | 4.662.000           | 23.323.000         |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja                                 | 041          |                | 18.309.000          | 13.647.000         |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata  | 042          |                |                     |                    |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata  | 043          |                | 4.662.000           | 23.323.000         |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja                                   | 044          |                | 13.647.000          | -9.676.000         |



**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
od 01.01.2009. do 31.12.2009.

Obrazac  
**POD-PK**

Obveznik: 03299015; MAGMA d.d.

| Neto promjene   | AOP oznaka | God. bilanca | Prethodna godina   | Tekuća godina     |
|---|------------|--------------|--------------------|-------------------|
| A   |            | A            | A                  | B                 |
| 1. Upisani kapital  | 001        |              | 48.742.000         | 48.742.000        |
| 2. Kapitalne rezerve  | 002        |              | 116.431.000        | 116.431.000       |
| 3. Rezerve iz dobiti  | 003        |              | 4.165.000          |                   |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                             | 004        |              | 2.819.000          | -84.259.000       |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                                  | 005        |              | -89.824.000        | -123.853.000      |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine                    | 006        |              | 51.926.000         | 50.091.000        |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine                             | 007        |              |                    |                   |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju        | 008        |              |                    |                   |
| 9. Ostala revalorizacija  | 009        |              | 3.803.000          | 9.286.000         |
| <b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>                | <b>010</b> |              | <b>138.062.000</b> | <b>16.438.000</b> |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje   | 011        |              | 4.844.000          | 5.483.000         |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio)                                  | 012        |              |                    |                   |
| 13. Zaštita novčanog tijeka   | 013        |              |                    |                   |
| 14. Promjene računovodstvenih politika                              | 014        |              |                    |                   |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja               | 015        |              |                    |                   |
| 16. Ostale promjene kapitala  | 016        |              |                    |                   |
| <b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b> | <b>017</b> |              | <b>4.844.000</b>   | <b>5.483.000</b>  |
| 17 a. Pripisano imateljima kapitala matice                          | 018        |              | 138.062.000        | 16.438.000        |
| 17 b. Pripisano manjinskom interesu                                 | 019        |              |                    |                   |

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom  
Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

U skladu s bilancem na 31. prosinac 2009.

| NAZIV POZICIJE   | 000 kn   |         | 000 kn   |         |
|--|----------|---------|----------|---------|
|  | #        | Razlika | #        | Razlika |
| <b>AKTIVA:</b>   |          |         |          |         |
| <b>A. POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL</b>     |          |         |          |         |
| B DUGOTRAJNA IMOVINA                                       | 528.811  |         |          |         |
| I I MATERIALNA IMOVINA                                     | 27.094   |         |          |         |
| II MATERIALNA IMOVINA                                      | 471.788  |         |          |         |
| III DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA                         | 4.494    | (g)     | 4.494    |         |
| IV POTRAŽIVANJA  | 0        | (g)     | -4.494   |         |
| V ODGOBENA POREZNA IMOVINA                                 | 25.435   |         | 0        |         |
| C. KRATKOTRAJNA IMOVINA                                    | 235.350  | (b)     |          |         |
| I ZALIH  | 160.536  | (b)     | 6.000    |         |
| II POTRAŽIVANJA  | 64.795   | (g)     | 64.495   |         |
| III KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA                       | 5.220    | (g)     | -74.792  |         |
| IV NOVAC U BANCI I BLAGAJNI                                | 4.799    |         | 0        |         |
| E. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI PRIHODI | 10.296   | (g)     | 10.295   |         |
| D. GUBITAK IZNAD KAPITALA                                  | 774.457  | (g)     | -6.000   |         |
| F. UKUPNO AKTIVA   |          |         | 774.457  | 0       |
| <b>PASIVA:</b>   |          |         |          |         |
| A. KAPITAL I REZERVE                                       | 16.438   |         | 0        |         |
| I TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL                               | 48.742   |         | 0        |         |
| II KAPITALNE REZERVE                                       | 116.431  |         | 0        |         |
| III REZERVE IZ DOBITI                                      | 0        |         | 0        |         |
| III 1. Zakonska rezerva                                    | 0        |         | 0        |         |
| III 2. Rezerva za vlastite dionice                         | 12.770   |         | 0        |         |
| III 3. Vlastite dionice                                    | -13.806  |         | 0        |         |
| III 5. Ostale rezerve                                      | 1.036    | (f)     | 1.036    |         |
| IV REVALORIZACIJSKE REZERVE                                | 58.377   | (e)     | 9.286    |         |
| V ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK                     | -84.259  | (g)     | 122.817  |         |
| VI DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE                       | -123.853 | (g)     | -123.853 |         |
| VII MANJINSKI INTERES                                      |          | (g)     | -9.286   |         |
| B. REZERVIRANJA  |          |         |          |         |
| C. DUGOROČNE OBEVE   | 225.361  |         | 0        |         |
| D. KRATKOROČNE OBEVE                                       | 522.462  | (f)     | -9.195   |         |
| E. ODGOBENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA  | 9.195    | (f)     | 9.195    |         |
| F. UKUPNO PASIVA   | 774.457  | (g)     | 0        |         |

Nestandardni godišnji financijski izvještaji u skladu s MSFI

000 kn

## IMOVINA:

528.811 Dugotrajna imovina  
27.094 Nematerijalna imovina  
471.788 Nekretnine postrojenja i oprema4.494 Potraživanja  
25.435 Odgođena porezna imovina  
245.646 Kratkotrajna imovina154.536 Zalihe  
299 Potraživanja za porez na dobit  
80.012 Potraživanja  
4.799 Novac i novčani ekvivalenti6.000 Dugotrajna imovina namijenjena prodaji  
774.457 Ukupna imovina16.438 KAPITAL  
48.742 Dionički kapital  
116.431 Kapitalna dobit0 Zakonska rezerva  
12.770 Rezerva za vlastite dionice  
-13.806 Vlastite dionice50.091 Revalorizacijska rezerva  
-207.076 (Akumulirani gubici)/Zadržana dobit

9.286 Tečajne razlike po konverziji

225.361 Ukupno dugoročne obveze  
532.658 Ukupno kratkoročne obveze

774.457 Ukupno kapital i obveze

## Bilješka (a)

U standardnom izvještaju pozicija dugotrajna financijska imovina u standardnom dugotrajna potraživanja

## Bilješka (b)

U standardnom izvještaju pozicija zalihe (ukupno 160.536) obuhvaća poziciju zalihe (154.536) i poziciju dugotrajna imovina namijenjena prodaji (6.000) u standardnom izvještaju

## Bilješka (c)

U standardnom izvještaju posebno su iskazane kratkotrajna potraživanja, kratkotrajna imovina i troškovi budućeg razdoblja ukupnom iznosu 80.311

U standardnom izvještaju posebno su iskazane rezerve iz dobiti, zadržana dobit i gubitak poslovne godine ukupno 207.076

U standardnom izvještaju posebno su iskazane rezerve iz dobiti, zadržana dobit i gubitak poslovne godine ukupno 207.076

## Bilješka (d)

U standardnom izvještaju posebno su iskazane rezerve iz dobiti, zadržana dobit i gubitak poslovne godine ukupno 207.076

U standardnom izvještaju posebno su iskazane rezerve iz dobiti, zadržana dobit i gubitak poslovne godine ukupno 207.076

## Bilješka (e)

Pozicija revalorizacijske rezerve u standardnom izvještaju obuhvaća poziciju revalorizacijske rezerve i tečajne razlike po konverziji u standardnom izvještaju

## Bilješka (f)

Pozicija kratkoročne obveze i odgođena plaćanja troškova u standardnom izvještaju obuhvaćene su u jednoj poziciji kratkoročne obveze u standardnom izvještaju

## Bilješka (g)

Razlike u zaokruženju

Magma Grupa (konsolidirano)

Usklada Računa dobiti i gubitka na 31. prosinac 2009.

| Standardni godišnji financijski izvještaji u skladu s Pravilnikom o strukturi i sadžaju GFI | 000 kn    | #   | Razlika | Nestandardni godišnji financijski izvještaji u skladu s MSFI |                                    |
|---|-----------|-----|---------|--|------------------------------------|
|   |           |     |         | 000 kn   |                                    |
| NAZIV POZICIJE  |           |     |         |  |                                    |
| RAČUN DOBITI I GUBITKA  |           |     |         |  |                                    |
| I POSLOVNI PRIHODI  | 854.746   |     | 0       | 854.746  | Ukupni prihodi iz poslovanja       |
| 1. Prihodi od prodaje   | 843.571   |     | 0       | 843.571  | Prihodi od prodaje                 |
| 2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga                           |           |     |         |  |                                    |
| 3. Ostali poslovni prihodi  | 11.175    |     | 0       | 11.175   | Ostali prihodi                     |
| II POSLOVNI RASHODI   | 951.185   |     |         | 951.185  |                                    |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda                   |           |     |         |  |                                    |
| 2. Materijalni troškovi   | 476.106   |     | 0       | 476.106  | Troškovi materijala i prodane robe |
| 3. Troškovi osoblja   | 122.911   |     | 0       | 122.911  | Troškovi osoblja                   |
| 4. Amortizacija   | 57.915    |     | 0       | 57.915   | Amortizacija                       |
| 5. Ostali troškovi  | 290.807   | (a) | -3.446  | 294.253  | Ostali troškovi iz poslovanja      |
| 6. Vrijednosno usklađivanje   | 3.446     | (a) | 3.446   |  |                                    |
| 7. Rezerviranja   |           |     |         |  |                                    |
| 8. Ostali poslovni rashodi  |           |     |         |  |                                    |
| III FINANCIJSKI PRIHODI   | 18.071    |     | 0       | 18.071   | Financijski prihodi                |
| IV FINANCIJSKI RASHODI  | 60.253    |     | 0       | 60.253   | Financijski troškovi               |
| V IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI   |           |     |         |  |                                    |
| VI IZVANREDNI - OSTALI RASHODI  |           |     |         |  |                                    |
| VII UKUPNI PRIHODI  | 872.817   |     | 0       | 872.817  |                                    |
| VIII UKUPNI RASHODI   | 1.011.438 |     | 0       | 1.011.438  |                                    |
| IX DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA   | -138.621  |     | 0       | -138.621   |                                    |
| X POREZ NA DOBIT  | -14.768   |     | 0       | -14.768  |                                    |
| XI DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA  | -123.853  |     | 0       | -123.853   |                                    |

Bilješka (a)

Pozicija Ostali troškovi (290.807) i Vrijednosno usklađivanje (3.446) u standardnom izvještaju obuhvaćeno je u poziciji Ostali troškovi iz poslovanja u nestandard.

Magma Grupa (konsolidirano)

Usklada Izvještaja o promijenama kapitala na 31. prosinac 2009.

| NAZIV POZICIJE   | Standardni godišnji financijski izvještaji u skladu s Pravilnikom o strukturi i sadžaju GFI |                | #   | Razlika  | Nestandardni godišnji financijski izvještaji u skladu s MSFI |                |
|--|---|----------------|-----|----------|--|----------------|
|  | 000 kn<br>2008  | 000 kn<br>2009 |     |          | 000 kn<br>2008   | 000 kn<br>2009 |
| 1. Upisani kapital   | 48.742  | 48.742         |     | 0        | 48.742   | 48.742         |
| 2. Kapitalne rezerve   | 116.431   | 116.431        |     | 0        | 116.431  | 116.431        |
| 3. Rezerve iz dobiti   | 4.165   |                | (a) | 13.806   | -13.191  | -13.806        |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                      | 2.819   | -84.259        | (a) | 0        | 7.811  | 12.770         |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                           | -89.824   | -123.853       | (a) | 122.817  | 4.165  | 0              |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine             | 51.926  | 50.091         | (a) | -123.853 | -82.228  | -207.076       |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine                      |   |                |     | 0        | 51.926   | 50.091         |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju |   |                |     | 0        |  |                |
| 9. Ostala revalorizacija                                     | 3.803   | 9.286          |     | 0        | 3.803  | 9.286          |
| <b>Stanje kapitala na dan 31.12.</b>                         | <b>138.062</b>  | <b>16.438</b>  |     | <b>0</b> | <b>137.459</b>   | <b>16.438</b>  |

Bilješka (a)

Pozicija Zadržana dobit i Dobit tekuće godine u standardnom izvještaju (ukupno 208.112) sažeta je u poziciji Akumulirana dobit ili gubitak u nestandardnom izvještaju i razlika pozicije Vlastite dionice i Rezerve za vlastite dionice

## Magma Grupa (konsolidirano)

## Usklada Izvještaja o novčanom tijeku na 31. prosinac 2009.

| NAZIV POZICIJE   | Standardni godišnji financijski izvještaji u skladu s Pravilnikom o strukturi i sadržaju GFI |     | Nestandardni godišnji financijski izvještaji u skladu s MSFI |                |
|--|--|-----|--|----------------|
|  | 000 kn   | #   | Razlika  | 000 kn         |
| POSLOVNE AKTIVNOSTI  |  |     |  |                |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI  |  |     |  |                |
| 1. Dobit prije poreza  | -138.621   |     |  | -138.621       |
| 2. Amortizacija  | 57.915   |     |  | 57.915         |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza   | 46.122   |     |  | 46.122         |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 14.258   |     |  | 14.258         |
| 5. Smanjenje zaliha  | 106.076  |     |  | 106.076        |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka  | 55.207   | (a) |  | 55.207         |
| <b>I Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>                | <b>140.957</b>   |     |  | <b>140.957</b> |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza   |  |     |  |                |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja  |  |     |  |                |
| 3. Povećanje zaliha  |  |     |  |                |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka  | 35.846   | (b) |  | 35.846         |
| <b>II Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>               | <b>35.846</b>  |     |  | <b>35.846</b>  |
| <b>A NETO NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                              | <b>105.111</b>   |     |  | <b>105.111</b> |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI                                       |  |     |  |                |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine     | 9.827  |     |  | 9.827          |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata                |  |     |  |                |
| 3. Novčani primici od kamata   | 667  |     |  | 667            |
| 4. Novčani primici od dividendi  |  |     |  |                |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                           |  |     |  |                |
| <b>III UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                   | <b>10.585</b>  |     |  | <b>10.585</b>  |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | 59.932   |     |  | 59.932         |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata  |  |     |  |                |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                            | 1.550  |     |  | 1.550          |
| <b>IV UKUPNO NOVČANI IZDACI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                     | <b>61.482</b>  |     |  | <b>61.482</b>  |
| <b>B NETO NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                         | <b>-50.897</b>   |     |  | <b>-50.897</b> |
| NOVČANI TIJEK OD FINANCISKIH AKTIVNOSTI  |  |     |  |                |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 204.092  |     |  | 204.092        |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi    | 4.924  |     |  | 4.924          |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     |  |     |  |                |
| <b>V UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD FINANCISKIH AKTIVNOSTI</b>                        | <b>209.016</b>   |     |  | <b>209.016</b> |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | 285.872  |     |  | 285.872        |

|   |                |  |                |
|---|----------------|--|----------------|
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi                    | 615            | Kupnja vlastitih dionica                         | 615            |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam                    | 66             | Dani depoziti                                    | 66             |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica              |                |  |                |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti       |                |  |                |
| <b>VI UKUPNO NOVČANI IZDACI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b> | <b>286.553</b> |  |                |
| <b>C NETO NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>     | <b>-77.537</b> | <b>Neto novac iz financijskih aktivnosti</b>     | <b>-77.537</b> |
| <b>UKUPNI NETO NOVČANI TIJEK</b>                          | <b>-23.323</b> | <b>Neto (smanjenje)/povećanje novca</b>          | <b>-23.323</b> |
| NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA           | 13.647         | Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 13.647         |
| NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA             | -9.676         | Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja   | -9.676         |
| <b>POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA I NOVČANIH EKIVALENTA</b>  | <b>-23.323</b> |  |                |

#### Bilješka (a)

U standardnom izvještaju iskazana je pozicija ostalo povećanje novčanog tijeka u iznosu

U nestrandardnom izvještaju specificirane su stavke povećanja (usklađe) novčanog tijeka kako slijedi

|                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
|                                      | 55.207        |
| Trošak kamata                        | 38.222        |
| Gubitak od prodaje opreme            | 554           |
| Neto povećanje rezervacija za zalihe | 146           |
| Otpis opreme                         | 4.300         |
| Gubici od tečajnih razlika           | 4.355         |
| Vraćeni preplaćeni porez na dobit    | 7.374         |
| Učinak promjene tečaja               | 256           |
| <b>Ukupno</b>                        | <b>55.207</b> |

#### Bilješka (b)

U standardnom izvještaju iskazana je pozicija ostalo smanjenje novčanog tijeka u iznosu

U nestrandardnom izvještaju specificirane su stavke smanjenja (usklađe) novčanog tijeka kako slijedi

|                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
|                                 | 35.846        |
| Prihodi od kamata               | 731           |
| Naplaćena otpisana potraživanja | 35            |
| Plaćene kamate                  | 35.080        |
| Zaokruženje                     |               |
| <b>Ukupno</b>                   | <b>35.846</b> |