

2.08.2011.

## IZVJEŠĆE UPRAVE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PRVO POLUGODIŠTE 2011

Magma grupa (Grupa) je u prvom polugodištu 2011 ostvarila ukupan konsolidiran prihod u iznosu HRK 241,5 m.

Ovakav rezultat prvenstveno je posljedica neispunjenih ugovornih obaveza kupnje poslovnih udjela u društvima Fides distribucija d.o.o. Zagreb, Magma B d.o.o. Sarajevo te Magma International d.o.o. i Kozmolina d.o.o. Beograd od strane NCA Investment group d.o.o. iz Beograda (NCA). Naime, Magma d.d. nije zaprimila uplatu od EUR 6,6m do 31.5.2011., kako je definirano krovnim sporazumom potpisanim 24.12.2010., što je uzrokovalo probleme u likvidnosti i bitno otežalo redovno poslovanje Grupe. Istovremeno je bila suočena i sa pojačanim pritiskom banaka i finansijskih institucija uznemirenih činjenicom da NCA Group nije izvršio ugovorne obaveze što je naravno dodatno opteretilo likvidnost.

Grupa je u prvom polugodištu izvršila povrat glavnice kredita prema finansijskim institucijama u iznosu od HRK 34,9 m što je bio dodatan pritisak na likvidnost Grupe. Slijedom navedenog, Magma je bila prisiljena predložiti bankama zajedničko potpisivanje *standstill* sporazuma (sporazum o mirovanju naplate potraživanja), a čije potpisivanje se uskoro očekuje.

Članice Grupe pokrenule su više sudskih postupaka protiv NCA, kako za povrat udjela tako i za naknadu štete, a sve temeljem neispunjenja ugovornih obaveza. Trgovački sud u Zagrebu izrekao je privremenu mjeru zabrane korištenja i raspolaganja određenih žigova uključivši i Turbo Limač žig, što se odnosi na 29 Turbo limač trgovina društva Adria design d.o.o. te 8 Turbo limač prodajnih mjesta društva Magma d.d.

Magma international d.o.o. Beograd i Magma d.d. Zagreb podnijele su i krivične prijave protiv odgovornih osoba u NCA i Dexy d.o.o., Slobodana Vučićević i Nine Jandrić iz Beograda zbog više kaznenih djela uključivši i davanje mita direktoru Magma Int iz Beograda Mini Radoviću.

Magma d.d. je predložila prodaju većinskih poslovnih udjela Turbo limač koncepta u Hrvatskoj, BiH i Srbiji trećoj strani kao jedini mogući izlaz iz otežanih suvlasničkih odnosa, međutim NCA nije suglasna s navedenim prijedlogom.

Magma grupa mora osigurati opstojnost poslovanja i u ovako složenim uvjetima bez obzira na nemogućnost sudjelovanja u upravljanju imovinom koja je na nelegalan i nezakonit način prisvojena te na dugotrajnost sudskih procesa koji će omogućiti da ista bude vraćena.

Uprava  
Magma d.d.

<b>PRILOG 1.</b>			
Razdoblje izvještavanja:	1.1.2011	do	30.6.2011
<b>Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD</b>			
Matični broj (MB):	03299015		
Matični broj subjekta (MBS):	080048595		
Osobni identifikacijski broj (OIB):			
Tvrtka izdavateljja:	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 i naziv općine/grada:	133	ZAGREB	
Šifra i naziv županije:	21	ZAGREBAČKA	Broj zaposlenih: 827 (krajem tromjesečja)
Konsolidirani izvještaj:	DA		Šifra NKD-a: 52420
Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedište:	MB:	
Magma d.d.	Baštijanova 52 a, Zagreb, Hrvatska	03299015	
Magma International d.o.o.	Jurija Gagarina 32 A, Beograd, Srbija	17415875	
Magma -B d.o.o.	M. Tita 38, Sarajevo, BIH	20381027	
Magma distribucija d.o.o.	Baštijanova 52 a, Zagreb, Hrvatska	02431505	
Magma Internarional ltd	RN 810, 8/F, Ocean centre, Hong Kong	28511737	
Adria prizma d.o.o.	Baštijanova 52 a, Zagreb, Hrvatska	02300974	
Magma Beta d.o.o.	Baštijanova 52 a, Zagreb, Hrvatska	02735636	
Kozmolina d.o.o.	Jurija Gagarina 32 A, Beograd, Srbija	17145240	
Knjigovodstveni servis:			
Osoba za kontakt:	(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:		Telefaks:	
Adresa e-pošte:			
Prezime i ime:	(osoba ovlaštene za zastupanje)		
Dokumentacija za objavu:	1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje 2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja 3. Izvešće uprave o stanju društva		
MP:	(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)		

## KONSOLIDIRANO

<b>BILANCA</b>			
stanje na dan		30.6.2011	
			u tisućama kn
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	371.175	430.749
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	11.385	10.142
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	351.256	333.710
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	8.534	86.705
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>		192
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	312.084	169.019
I. ZALIHE	<b>009</b>	168.911	95.031
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	140.075	68.168
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>		5.281
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>012</b>	3.098	539
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	3.518	2.893
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	686.777	602.661
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	-49.284	-35.423
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	67.749	67.749
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>	205.750	205.753
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>	48.880	38.520
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>		38
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>	175.015	375.264
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>		27.781
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>	196.648	
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	190.336	193.056
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	540.520	443.018
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	5.205	2.010
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	686.777	602.661
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>		

## KONSOLIDIRANO

RAČUN DOBITI I GUBITKA					
		za razdoblje	1.1.2011	do	30.6.2011
					u tisućama kn
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	<b>313.138</b>	<b>153.855</b>	<b>241.527</b>	<b>53.378</b>
1. Prihodi od prodaje	036	304.158	151.425	123.323	45.632
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	8.980	2.430	118.204	7.746
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>353.665</b>	<b>182.027</b>	<b>195.002</b>	<b>80.075</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	164.835	84.813	87.545	27.795
4. Troškovi osoblja	043	50.822	25.669	29.589	13.477
5. Amortizacija	044	28.949	14.515	21.637	11.086
6. Ostali troškovi	045	109.059	57.030	56.231	27.717
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048				
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	<b>5.379</b>	<b>1.062</b>	<b>2.768</b>	<b>-4.495</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	051	5.379	1.062	2.768	-4.495
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	<b>28.805</b>	<b>17.226</b>	<b>21.512</b>	<b>11.774</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	28.805	17.226	21.512	11.774
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>				
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	<b>318.517</b>	<b>154.917</b>	<b>244.295</b>	<b>48.883</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>382.470</b>	<b>199.253</b>	<b>216.514</b>	<b>91.849</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>			<b>27.781</b>	
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	<b>-63.953</b>	<b>-44.336</b>		<b>-42.966</b>
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>				
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>				
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>				
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

### IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

				u razdoblju			
				1.1.2011	do	30.6.2011	
				u tisućama kn			
Naziv pozicije				AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje	
1				2	3	4	
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>							
1. Dobit prije poreza				073	-63.953	27.781	
2. Amortizacija				074	28.949	21.637	
3. Povećanje kratkoročnih obveza				075	55.411		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja				076	15.185	71.907	
5. Smanjenje zaliha				077		73.880	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka				078	58.720		
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>				<b>079</b>	<b>94.312</b>	<b>195.205</b>	
1. Smanjenje kratkoročnih obveza				080		97.502	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja				081			
3. Povećanje zaliha				082	13.994		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka				083	59.514	70.562	
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>				<b>084</b>	<b>73.508</b>	<b>168.064</b>	
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>				<b>085</b>	<b>20.804</b>	<b>27.141</b>	
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>				<b>086</b>			
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>							
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine				087		26.952	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata				088			
3. Novčani primici od kamata				089			
4. Novčani primici od dividendi				090			
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti				091	36		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>				<b>092</b>	<b>36</b>	<b>26.952</b>	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine				093	64.986		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata				094		21.722	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti				095	3.438		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>				<b>096</b>	<b>68.424</b>	<b>21.722</b>	
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>				<b>097</b>		5.230	
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>				<b>098</b>	<b>68.424</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>							
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata				099	108.341		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi				100	61.954	32.063	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti				101			
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>				<b>102</b>	<b>170.295</b>	<b>32.063</b>	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica				103	125.870	66.484	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi				104			
3. Novčani izdaci za financijski najam				105		509	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica				106			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti				107			
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>				<b>108</b>	<b>125.870</b>	<b>66.993</b>	
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>				<b>109</b>	<b>44.425</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>				<b>110</b>		34.930	
Ukupno povećanje novčanog tijeka				111	65.229	32.371	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka				112	68.424	34.930	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja				113	4.799	3.098	
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata				114			
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata				115	3.195	2.559	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja				116	1.604	539	

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA					
	od	1.1.2011	do	30.6.2011	
					u tisućama kn
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	67.749			67.749
2. Kapitalne rezerve	118	205.750			205.750
3. Rezerve iz dobiti	119				
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-193.873	-196.648		-390.521
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-196.648	27.781	-196.648	27.781
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	48.880		10.360	38.520
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	18.858		3.560	15.298
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>				
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

## IZJAVA O ODGOVORNOSTI UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji Magme d.d. na dan 30.06.2011. sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

Međuzvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Magma izložena.

Predsjednik Uprave: Goranko Fižulić



MAGMA<sup>20</sup>  
d.d.  
10000 ZAGREB, Paštinova 62 a