

IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA ČETVRTO TROMJESEČJE 2010

Magma grupa (Grupa) je u 2010. godini ostvarila ukupan konsolidiran prihod u iznosu od 621,4 mil HRK, što je 28,8% manje od ukupnih prihoda ostvarenih u 2009. godini. Ukupni poslovni prihodi iznose 506,7 mil HRK, dok 114,7 mil HRK predstavljaju financijski prihodi, od čega 110,8 mil HRK čini prihod ostvaren prodajom 51% poslovnog udjela u tvrtki Adria Design d.o.o. (ukupna vrijednost kupoprodajne transakcije iznosi 15 mil EUR).

Magma d.d. je u sklopu poslovnog restrukturiranja tijekom četvrtog tromjesečja prodala po 51% poslovnog udjela i ostalim tvrtkama kćerima (Magma International d.o.o. Beograd, Magma B d.o.o. Sarajevo, Kozmolina d.o.o. Beograd, „Novo Društvo d.o.o.“ koje će tek biti osnovano) ukupne vrijednosti 6,6 mil EUR, te će isti biti realizirani u prvom tromjesečju 2011.

Grupa se suočavala s iznimno velikim poteškoćama u dobavi roba i usluga posebno tijekom zadnjeg tromjesečja, koje za maloprodajnu djelatnost predstavlja najvažnije tromjesečje u godini, što je za posljedicu imalo nedostatnu razinu zaliha za realizaciju planirane prodaje. Ukupna razina zaliha smanjena je za čak 52,3% te je na 31.12.2010. na konsolidiranoj razini iznosila svega 76,5 mil HRK u usporedbi sa 160,5 mil HRK na 31.12.2009. Grupa je zbog manjka zaliha samo u prosincu izgubila 12 mil € bruto marže.

Grupa je tijekom godine provodila konstantno restrukturiranje maloprodajne mreže, u sklopu kojeg je na određenom broju lokacija izvršena prilagodba asortimana, dok je ukupna malobrojna površina smanjena za 28,5%, a ukupan broj trgovina smanjen sa 128 (31.12.2009.) na 84 (31.12.2010.). Ukupni troškovi restrukturiranja maloprodajne mreže iznose 41,6 mil HRK, a odnose se na otpise ulaganja u tuđu imovinu i ostale troškove povezane sa zatvaranjem trgovina. Grupa je uspjela smanjiti ostale troškove poslovanja za 30,8% (nakon što se izuzmu jednokratni troškovi), međutim, zbog već navedenog problema u dostavi roba, smanjenjem troškova nije uspjela kompenzirati gubitak ostvaren u nerealiziranoj bruto marži.

Troškovi osoblja su smanjeni za 21,5% u usporedbi s prethodnom godinom, te je ukupan broj zaposlenih na razini Grupe na 31.12.2010. iznosio 1.209 (u usporedbi sa 1.772 na 31.12.2009.)

Dugoročne obveze Grupe smanjene su za 13,17%, a kratkoročne za 6,36% u usporedbi sa stanjem obveza na dan 31.12.2009.

Uprava očekuje da će zahvaljujući poslovnom restrukturiranju i uspostavi novog poslovnog modela osigurati preduvjete za daljnji rast i razvoj.

Uprava
Magma d.d

NEKONSOLIDIRANI

BILANCA			
stanje na dan		31.12.2010	
u tisućama kn			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	317.001	300.267
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	12.010	10.747
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	263.389	249.656
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	15.435	19.025
IV. POTRAŽIVANJA	006	5.328	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	20.839	20.839
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	313.556	245.160
I. ZALIHE	009	131.506	65.818
II. POTRAŽIVANJA	010	176.824	177.607
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	4.110	
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	012	1.116	1.735
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	8.121	4.040
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	638.678	549.467
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	118.138	78.428
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	48.742	67.749
II. KAPITALNE REZERVE	019	116.431	205.750
III. REZERVE IZ DOBITI	020		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	50.089	48.677
V. ZADRŽANA DOBIT	022	11.662	
VI. PRENESENI GUBITAK	023		97.124
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	108.786	146.624
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	58.039	26.607
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	455.805	440.235
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	6.696	4.197
F) UKUPNO – PASIVA	031	638.678	549.467
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

NEKONSOLIDIRANI

RAČUN DOBITI I GUBITKA					
		za razdoblje	1.1.2010	do	31.12.2010
					u tisućama kn
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	800.402	225.064	456.820	78.147
1. Prihodi od prodaje	036	766.482	197.526	452.283	77.946
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	33.920	27.538	4.537	201
II. POSLOVNI RASHODI	039	902.331	278.363	684.413	176.803
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	481.861	129.962	281.676	52.165
4. Troškovi osoblja	043	105.212	23.638	83.389	18.963
5. Amortizacija	044	41.399	11.235	41.885	10.167
6. Ostali troškovi	045	222.032	61.701	208.384	26.429
7. Vrijednosno usklađivanje	046	51.827	51.827	69.079	69.079
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048				
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	16.568	6.560	117.927	110.946
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	10.861	4.829	4.265	306
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	5.707	1.731	113.662	110.640
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	38.585	9.524	36.958	11.637
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	5.764	2.275	3.545	401
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	32.821	7.249	33.413	11.236
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	816.970	231.624	574.747	189.093
VIII. UKUPNI RASHODI	063	940.916	287.887	721.371	188.440
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				653
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	-123.946	-56.263	-146.624	
XI. POREZ NA DOBIT	066	-15.160			
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	108.786			
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

NEKONSOLIDIRANI

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda			
u razdoblju		1.1.2010	do 31.12.2010
u tisućama kn			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-123.946	-146.624
2. Amortizacija	074	41.399	41.885
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	18.211	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077	98.832	65.688
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	54.714	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	89.210	-39.051
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		15.570
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	15.581	783
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		42.514
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	15.581	58.867
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	73.629	
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		97.918
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	1.263	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	149	164
4. Novčani primici od dividendi	090		36.925
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	91	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	1.503	37.089
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	38.972	9.252
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	2.325	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	41.297	9.252
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		27.837
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	39.794	
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	157.063	108.341
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		79.245
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	47.029	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	204.092	187.586
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	253.050	116.886
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	615	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	47	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	253.712	116.886
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109		70.700
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	49.620	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	73.629	98.537
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	89.414	97.918
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	16.901	1.116
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	73.629	619
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	89.414	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1.116	1.735

NEKONSOLIDIRANI

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA					
		od	1.1.2010	do	31.12.2010
					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	48.742	19.007		67.749
2. Kapitalne rezerve	118	116.431	89.319		205.750
3. Rezerve iz dobiti	119				
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	11.662	-108.786		-97.124
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-108.786	-146.624	-108.786	-146.624
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	50.089		1.412	48.677
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				
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				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	118.138	-147.084	-107.374	78.428
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Nekonsolidirani i konsolidirani finacijski izvještaji Magme d.d. na dan 31.12.2010. sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda finacijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, finacijskog 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



14/02/2011