

IZVJEŠĆE UPRAVE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PRVO TROMJESEČJE 2011

Magma grupa („Grupa“) je u prvom tromjesečju 2011. godine ostvarila konsolidiran prihod u iznosu od ukupno 205,4 mil HRK i sveobuhvatnu konsolidiranu dobit u iznosu od 70,7 mil HRK, dok je u istom razdoblju prethodne godine Grupa realizirala prihod od 159,3 mil HRK i gubitak od 19,6 mil HRK.

Navedeno tromjesečje ujedno je i prvo izvještajno razdoblje po transakciji prodaje 51% udjela u društvu Adria Design d.o.o., nakon čega prihodi koji se odnose na segment Turbo limač (samostalna Turbo limač prodajna mjesta) više nisu sastavni dio konsolidiranih prihoda Grupe. Slijedom navedenog, prihod ostvaren u prvom tromjesečju ove godine nije usporediv s prihodom prvog tromjesečja prethodne godine, jer je maloprodajne mreže Grupe u prvom tromjesečju 2010. poslovala na ukupno 64.044 m², dok je u prvom tromjesečju 2011. maloprodajni prostor Grupe iznosio 31.784 m² (smanjenje za 50,4%).

Prvo tromjesečje obilježile su aktivnosti vezane uz uspostavu novog poslovnog modela, restrukturiranja maloprodajne mreže, prijenos poslovanja i usklađivanje svih operativnih i poslovnih procesa što je rezultiralo i dodatnim troškovima.

Kao posljedica poteškoća s likvidnošću i nemogućnosti adekvatne dobave roba i usluga krajem 2010., Grupa je u 2011. godinu ušla s nedostatnom razinom zaliha potrebnom za ostvarenje poslovnog plana, te su prva značajnija punjenja zaliha i asortimanska poboljšanja ostvarena tek početkom ožujka 2011, zbog čega su prihodi od prodaje za prvo tromjesečje još uvijek bili ispod plana.

Međutim, unatoč problema u dobavi roba i poteškoća s pravovremenim punjenjem i osiguranjem optimalnog asortimana u trgovinama, Grupa je u prvom tromjesečju, tradicionalno najslabijem tromjesečju u poslovnoj godini, ostvarila sveobuhvatnu konsolidiranu dobit u iznosu od 70,7 mil HRK. Na pozitivan rezultat prvog tromjesečja značajno su utjecali ostali prihodi ostvareni temeljem prodaje poslovnog udjela u društvu Adria Design.

Nakon provedenog poslovnog restrukturiranja u kojem je segment Turbo limač programa postao segment u kojem Magma d.d. sudjeluje s manjinskim udjelom od 49%, temeljno poslovanje Grupe i dalje se obavlja kroz 5 programa – Turbo limač (franšiza), Magma moda, Turbo sport, Magma home i Magma Lifestyle program.

Uprava
Magma d.d.

NEKONSOLIDIRANI

| BILANCA | | | |
|---|---------------|------------------------|---------------------|
| stanje na dan | | 31.3.2011 | |
| | | | 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 | 178.141 | 231.055 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA | 003 | 10.656 | 10.461 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA | 004 | 160.468 | 153.484 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA | 005 | 50 | 59.439 |
| IV. POTRAŽIVANJA | 006 | 6.967 | 7.671 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 007 | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA | 008 | 363.486 | 301.350 |
| I. ZALIHE | 009 | 156.931 | 137.415 |
| II. POTRAŽIVANJA | 010 | 204.531 | 162.220 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA | 011 | | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 012 | 2.024 | 1.715 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 013 | 3.375 | 3.785 |
| E) GUBITAK IZNAD KAPITALA | 014 | | |
| F) UKUPNO AKTIVA | 015 | 545.002 | 536.190 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 016 | | |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | 017 | 28.601 | 103.828 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 018 | 67.749 | 67.749 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 019 | 205.750 | 205.750 |
| III. REZERVE IZ DOBITI | 020 | | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 021 | 48.879 | 48.677 |
| V. ZADRŽANA DOBIT | 022 | | |
| VI. PRENESENI GUBITAK | 023 | 97.330 | 293.777 |
| VII. DOBIT POSLOVNE GODINE | 024 | | 75.429 |
| VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE | 025 | 196.447 | |
| IX. MANJINSKI INTERES | 026 | | |
| B) REZERVIRANJA | 027 | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE | 028 | 35.544 | 34.584 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE | 029 | 474.594 | 396.061 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 030 | 6.263 | 1.717 |
| F) UKUPNO – PASIVA | 031 | 545.002 | 536.190 |
| 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 | | 1.1.2011 | do | 31.3.2011 | |
| | | | | | 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 | 124.580 | 124.580 | 197.548 | 197.548 |
| 1. Prihodi od prodaje | 036 | 118.348 | 118.348 | 88.663 | 88.663 |
| 2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 037 | | | | |
| 3. Ostali poslovni prihodi | 038 | 6.232 | 6.232 | 108.885 | 108.885 |
| II. POSLOVNI RASHODI | 039 | 144.358 | 144.358 | 120.467 | 120.467 |
| 1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje | 040 | | | | |
| 2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje | 041 | | | | |
| 3. Materijalni troškovi | 042 | 68.509 | 68.509 | 78.228 | 78.228 |
| 4. Troškovi osoblja | 043 | 21.327 | 21.327 | 10.877 | 10.877 |
| 5. Amortizacija | 044 | 10.466 | 10.466 | 8.589 | 8.589 |
| 6. Ostali troškovi | 045 | 44.056 | 44.056 | 22.773 | 22.773 |
| 7. Vrijednosno usklađivanje | 046 | | | | |
| 8. Rezerviranja | 047 | | | | |
| 9. Ostali poslovni rashodi | 048 | | | | |
| III. FINANIJSKI PRIHODI | 049 | 3.615 | 3.615 | 5.343 | 5.343 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 050 | 2.594 | 2.594 | 238 | 238 |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 051 | 1.021 | 1.021 | 5.105 | 5.105 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 052 | | | | |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) | 053 | | | | |
| 5. Ostali financijski prihodi | 054 | | | | |
| IV. FINANIJSKI RASHODI | 055 | 8.439 | 8.439 | 6.995 | 6.995 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 056 | 2.812 | 2.812 | 49 | 49 |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 057 | 5.627 | 5.627 | 6.946 | 6.946 |
| 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 | 128.195 | 128.195 | 202.891 | 202.891 |
| VIII. UKUPNI RASHODI | 063 | 152.797 | 152.797 | 127.462 | 127.462 |
| IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA | 064 | | | 75.429 | 75.429 |
| X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | 065 | -24.602 | -24.602 | | |
| XI. POREZ NA DOBIT | 066 | | | | |
| XII. DOBIT RAZDOBLJA | 067 | | | | |
| 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 | | | | |

KONSOLIDIRANI

| | | | |
|--|---|--|--|
| PRILOG 1. | | | |
| Razdoblje izvještavanja: | 1.1.2011 | do | 31.3.2011 |
| Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD | | | |
| Matični broj (MB): | 03299015 | | |
| Matični broj subjekta (MBS): | 080048595 | | |
| Osobni identifikacijski broj (OIB): | | | |
| Tvrtka izdavateljca: | 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: 865 (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 S d.o.o. | Poljska ulica 6, Maribor, Slovenia | 19414227 |
| | Magma Internarional ltd | RN 810, 8/F, Ocean centre, Hong Kong | 28511737 |
| | Magma H kft | Andrassy ut 2.4, Budimpešta, Mađarska | 13992570 |
| 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. Izvješće uprave o stanju društva | | |
| | M.P. | (potpis osobe ovlaštene za zastupanje) | |

KONSOLIDIRANI

| BILANCA | | | |
|---|---------------|------------------------|---------------------|
| stanje na dan | | 31.3.2011 | |
| | | | 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 | 371.175 | 412.252 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA | 003 | 11.385 | 10.752 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA | 004 | 351.256 | 342.131 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA | 005 | 8.534 | 59.369 |
| IV. POTRAŽIVANJA | 006 | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 007 | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA | 008 | 312.084 | 245.521 |
| I. ZALIHE | 009 | 168.911 | 164.561 |
| II. POTRAŽIVANJA | 010 | 140.075 | 74.681 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA | 011 | | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 012 | 3.098 | 2.315 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 013 | 3.518 | 3.964 |
| E) GUBITAK IZNAD KAPITALA | 014 | | |
| F) UKUPNO AKTIVA | 015 | 686.777 | 661.737 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 016 | | |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | 017 | -49.284 | 13.797 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 018 | 67.749 | 67.749 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 019 | 205.750 | 205.750 |
| III. REZERVE IZ DOBITI | 020 | | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 021 | 48.880 | 48.677 |
| V. ZADRŽANA DOBIT | 022 | | |
| VI. PRENESENI GUBITAK | 023 | 175.015 | 379.127 |
| VII. DOBIT POSLOVNE GODINE | 024 | | 70.748 |
| VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE | 025 | 196.648 | |
| IX. MANJINSKI INTERES | 026 | | |
| B) REZERVIRANJA | 027 | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE | 028 | 190.336 | 197.829 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE | 029 | 540.520 | 447.307 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 030 | 5.205 | 2.804 |
| F) UKUPNO – PASIVA | 031 | 686.777 | 661.737 |
| 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 | | |

KONSOLIDIRANI

| 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 | 159.283 | 159.283 | 205.388 | 205.388 | |
| 1. Prihodi od prodaje | 036 | 152.733 | 152.733 | 94.930 | 94.930 | |
| 2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 037 | | | | | |
| 3. Ostali poslovni prihodi | 038 | 6.550 | 6.550 | 110.458 | 110.458 | |
| II. POSLOVNI RASHODI | 039 | 171.638 | 171.638 | 132.165 | 132.165 | |
| 1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje | 040 | | | | | |
| 2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje | 041 | | | | | |
| 3. Materijalni troškovi | 042 | 80.022 | 80.022 | 76.989 | 76.989 | |
| 4. Troškovi osoblja | 043 | 25.153 | 25.153 | 15.438 | 15.438 | |
| 5. Amortizacija | 044 | 14.434 | 14.434 | 11.224 | 11.224 | |
| 6. Ostali troškovi | 045 | 52.029 | 52.029 | 28.514 | 28.514 | |
| 7. Vrijednosno usklađivanje | 046 | | | | | |
| 8. Rezerviranja | 047 | | | | | |
| 9. Ostali poslovni rashodi | 048 | | | | | |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI | 049 | 4.317 | 4.317 | 7.263 | 7.263 | |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 050 | | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 051 | 4.317 | 4.317 | 7.263 | 7.263 | |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 052 | | | | | |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) | 053 | | | | | |
| 5. Ostali financijski prihodi | 054 | | | | | |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI | 055 | 11.579 | 11.579 | 9.738 | 9.738 | |
| 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 | 11.579 | 11.579 | 9.738 | 9.738 | |
| 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 | 163.600 | 163.600 | 212.651 | 212.651 | |
| VIII. UKUPNI RASHODI | 063 | 183.217 | 183.217 | 141.903 | 141.903 | |
| IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA | 064 | | | 70.748 | 70.748 | |
| X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | 065 | -19.617 | -19.617 | | | |
| XI. POREZ NA DOBIT | 066 | | | | | |
| XII. DOBIT RAZDOBLJA | 067 | | | | | |
| 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 | | | | | |

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Nekonsolidirani i konsolidirani financijski izvještaji Magme d.d. na dan 31.03.2011. 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 d.d.
10000 ZAGREB, Bashijska 32 a

03/05/2011