

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.6.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03212793

Matični broj subjekta (MBS): 080160911

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 41257380203

Tvrka izdavatelja: TOZ Penkala, Tvornica olovaka Zagreb d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10090 Zagreb

Ulica i kućni broj: Poljačka 56

Adresa e-pošte: knjig@toz-penkala.hr

Internet adresa: www.toz-penkala.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 Zagreb

Šifra i naziv županije: 21 Grad Zagreb

Broj zaposlenih: 111

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2059

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Sanja Vrtić
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 013862522

Telefaks: 013862631

Adresa e-pošte: knjig@toz-penkala.hr

Prezime i ime: Daliborka Planinčević
(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)

BILANCAstanje na dan **30.6.2010**

u kunama

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	155.760.000	155.654.148
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1.095.000	1.255.730
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	153.439.000	153.172.541
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	197.000	236.563
IV. POTRAŽIVANJA	006	1.029.000	989.314
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	27.542.000	29.647.043
I. ZALIHE	009	13.166.000	13.246.134
II. POTRAŽIVANJA	010	13.536.000	15.403.404
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	545.000	536.491
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	295.000	461.014
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	11.000	455.752
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	183.313.000	185.756.943
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	153.435.000	153.730.698
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	60.000.000	60.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	019	17.980.000	17.980.425
III. REZERVE IZ DOBITI	020	20.606.000	20.605.596
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	88.765.000	88.765.253
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023	31.338.000	33.915.494
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		294.918
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	2.578.000	
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	15.477.000	10.863.136
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	14.401.000	21.163.109
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030		
F) UKUPNO – PASIVA	031	183.313.000	185.756.943
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		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2010

do

30.6.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	12.735.000	6.909.000	13.697.027	7.156.027
1. Prihodi od prodaje	036	12.576.000	6.750.000	13.536.744	7.043.744
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	159.000	159.000	160.283	112.283
II. POSLOVNI RASHODI	039	11.660.000	6.359.000	12.921.930	6.754.930
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040			208.810	91.810
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	1.522.000	2.017.000		
3. Materijalni troškovi	042	7.076.000	5.686.000	7.655.694	4.195.694
4. Troškovi osoblja	043	2.900.000	1.578.000	3.131.660	1.640.660
5. Amortizacija	044	701.000		659.867	329.867
6. Ostali troškovi	045	2.505.000	1.112.000	1.225.841	462.841
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048			40.058	34.058
III. FINANIJSKI PRIHODI	049			486.079	311.079
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			486.079	311.079
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054				
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	682.000	399.000	966.258	562.258
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	682.000	399.000	966.258	562.258

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	12.735.000	6.909.000	14.183.106	7.467.106
VIII. UKUPNI RASHODI	063	12.342.000	6.758.000	13.888.188	7.317.188
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	393.000	151.000	294.918	149.918
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	393.000	151.000	294.918	149.918
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjavanje 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				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

1.1.2010

do

30.6.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-2.577.000	294.918
2. Amortizacija	074	1.331.000	659.867
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		3.151.280
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	1.388.000	
5. Smanjenje zaliha	077	1.274.000	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	1.416.000	4.106.065
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	2.073.000	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		1.867.404
3. Povećanje zaliha	082		80.134
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	2.073.000	1.947.538
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085		2.158.527
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	657.000	
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
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		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	2.121.000	472.471
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	2.121.000	472.471
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		

B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	2.121.000	472.471
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finacijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	7.855.000	
3. Ostali primici od finacijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od finacijskih aktivnosti	102	7.855.000	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	5.452.000	1.475.726
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za finacijski najam	105	92.000	44.316
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od finacijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od finacijskih aktivnosti	108	5.544.000	1.520.042
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	2.311.000	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110		1.520.042
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		166.014
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	467.000	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	762.000	295.000
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		166.014
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	467.000	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	295.000	461.014

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.6.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	60.000.000			60.000.000
2. Kapitalne rezerve	118	17.980.425			17.980.425
3. Rezerve iz dobiti	119	20.605.596			20.605.596
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-31.337.591			-31.337.591
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-2.577.903	294.918		-2.282.985
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	88.765.253			88.765.253
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	153.435.780	294.918		153.730.698
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

U prvom polugodištu 2010. godine nije bilo značajnijih transakcija izvan redovnog poslovanja.



TVORNICA OLOVAKA
ŠKOLSKOG I UREDSKOG PRIBORA ZAGREB d.d.
Poljačka 56, 10090 Zagreb
Tel. 3862-522

Zagreb, 23.07.2010

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

PRIOPĆENJE ZA JAVNOST

POSLOVANJE U RAZDOBLJU SIJEČANJ-LIPANJ 2010. GODINE

TOZ Penkala d.d. osnovana je u Zagrebu 1937. godine. Iz malog pogona za proizvodnju olovaka i pastela izrasla je u današnje dioničko društvo sa 73-godišnjom tradicijom u proizvodnji školskog i uredskog pribora. Od početne proizvodnje klasičnih pisala društvo je proširilo paletu proizvoda na suvremene proizvode za pisanje, slikanje i crtanje. Nove tehnologije, funkcionalnost i standardna kvaliteta, uz strogo pridržavanje svih normi vezanih uz zaštitu okoline, afirmirali su TOZ kao pouzdanog partnera u poslovnim odnosima i vodećeg ponuđača na domaćem tržištu.

U prvom polugodištu 2010.godine društvo je ostvarilo ukupne prihode od 14,183 mio kn. Ukupni rashodi iskazani su u iznosu od 13,888 kn, iz čega je proizašla dobit od 295.000 kn. Prihodi su porasli za 11% a rashodi za 13% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Od ukupne prodaje proizvoda i roba na domaćem tržištu ostvareno je 49%, dok je na inozemnim tržištima ostvareno 51%.

U prvom polugodištu 2010.godine društvo nije imalo značajnijih ulaganja u dugotrajnu imovinu. Istovremeno, broj zaposlenih povećan je sa 107 na 111.

ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE

U prvom polugodištu 2010.godine izvršen je redizajn asortimana.

PLAN RAZVOJA

Društvo i u 2010.godini nastavlja restrukturiranje s ciljem povećanja efikasnosti i poboljšanja ostvarenih rezultata. U uvjetima opće krize pred vodstvo se stavljaju mnogi zadaci za provedbu, osnovni zadatak je povećati prodaju.

IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo je izloženo raznim financijskim rizicima koji su povezani s valutnim, kamatnim, kreditnim rizikom likvidnosti. Društvo prati navedene rizike i nastoji umanjiti njihov potencijalni negativan utjecaj na poslovanje. Društvo ne koristi derivativne financijske instrumente za zaštitu od izloženosti financijskim rizicima.

Valutni rizik

Društvo je izloženo riziku promjene tečajeva inozemnih valuta prilikom nabavki, prodaje i uzimanja kredita koji su denominirani u inozemnim valutama (EUR). U vanjskotrgovinskom poslovanju glavninu prihoda ostvarujemo u EUR-u, dok se značajan dio financiranja nabave obavlja u USD.

Kreditni rizik

Prodaju na kredit ne vršimo.

Rizik likvidnosti

Poteškoće kod naplate potraživanja prisutne su u duljem razdoblju, njeno pogoršanje nastupilo je koncem 2008.godine i nastavilo se u 2009.godini. Aktivnosti na naplati su kontinuirane i intenzivne, uz stalno preispitivanje lista kupaca kojima se vrši isporuka robe. Kod nekih kupaca sa jakim tržišnim položajem izloženi smo pritiscima vezano uz uvjete plaćanja.

Za TOZ Penkala, Tvornica olovaka Zagreb d.d.:

Zamjenica člana uprave

Daliborka Planinčević, dipl iur



TVORNICA OLOVAKA
ŠKOLSKOG I UREDSKOG PRIBORA ZAGREB d.d.
Poljačka 56, 10090 Zagreb
Tel. 3862-522

Zagreb, 23.07.2010

IZJAVA

Izjavljujem da su prema mojem najboljem saznanju financijski izvještaji za razdoblje 01-06.mj.2010.godine sastavljeni uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja i daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja.

Isto tako, prema mojem najboljem saznanju izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja, kao i opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izdavatelj i društvo izloženi kao cjelina.

Za TOZ Penkala, Tvornica olovaka Zagreb d.d.:

Zamjenica člana uprave

Daliborka Planinčević, dipl iur