

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2011

do

30.09.2011

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03212793

Matični broj subjekta (MBS): 080160911

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 41257380203

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

Poštanski broj i mjesto: 10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: Poljačka 56

Adresa e-pošte: toz@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: 117

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2059

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Sanja Vrtić

(unosí se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 013862522

Telefaks: 013862631

Adresa e-pošte: sanja.vrtic@toz-penkala.hr

Prezime i ime: Tihomir Lalić

(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. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

MP. T. Vrtić
Tvornica olovaka, TFI-POD
uredskog pribora Zagreb d.d.
ZAGREB - Poljačka br. 56

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan 30.09.2011.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	155.159.154	154.371.207
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.395.798	1.365.763
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	320.737	1.365.763
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.075.061	
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	152.526.433	151.768.521
1. Zemljište	011	98.500.000	98.500.000
2. Građevinski objekti	012	40.624.786	40.325.922
3. Postrojenja i oprema	013	4.585.244	4.463.441
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.175.539	5.830.294
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.640.864	2.648.864
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	183.587	183.587
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	183.587	183.587
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	1.053.336	1.053.336
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	1.053.336	1.053.336
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	28.234.798	33.130.961
I. ZALIHE (036 do 042)	035	14.840.013	16.804.835
1. Sirovine i materijal	036	4.481.436	4.757.825
2. Proizvodnja u tijeku	037	4.731.305	7.712.307
3. Gotovi proizvodi	038	5.099.162	3.974.505
4. Trgovačka roba	039	283.160	360.198
5. Predujmovi za zalihe	040	244.950	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	12.410.861	15.512.324
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	6.287.144	7.267.246
2. Potraživanja od kupaca	045	3.857.303	7.971.785
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	138.509	151.515
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	605.458	82.655
6. Ostala potraživanja	049	1.522.447	39.123
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	535.284	542.389
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	535.284	542.389
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	448.640	271.413
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	225.592	279.374
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	183.619.544	187.781.542
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	153.802.520	155.140.253
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	60.000.000	60.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	17.980.425	17.980.425
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	20.605.596	20.605.596
1. Zakonske rezerve	066	100.661	100.661
2. Rezerve za vlastite dionice	067	336.165	336.165
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	506.258	506.258
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	20.675.028	20.675.028
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	88.765.253	88.765.253
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-33.915.495	-33.548.753
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	33.915.495	33.548.753
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	366.741	1.337.732
1. Dobit poslovne godine	076	366.741	1.337.732
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	9.762.381	9.944.989
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	9.762.381	9.944.989
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	20.054.643	22.696.300
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	60.000	60.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	11.726.923	11.275.597
4. Obveze za predujmove	097	1.125	25.491
5. Obveze prema dobavljačima	098	7.263.938	9.664.146
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	417.724	400.411
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	584.933	1.270.655
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	183.619.544	187.781.542
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	23.192.156	9.495.129	23.963.723	8.662.312
1. Prihodi od prodaje	112	22.536.083	8.999.339	23.655.759	8.654.165
2. Ostali poslovni prihodi	113	656.073	495.790	307.964	8.147
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	20.870.720	7.948.790	21.381.663	7.980.026
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	470.739	261.929	-2.337.557	-60.632
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	10.570.595	2.914.901	14.946.822	5.150.406
a) Troškovi sirovina i materijala	117	7.306.780	1.597.632	11.677.877	3.921.667
b) Troškovi prodane robe	118	641.542	257.843	569.275	281.887
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.622.273	1.059.426	2.699.670	946.852
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	4.587.150	1.455.490	5.173.036	1.738.243
a) Neto plaće i nadnice	121	2.953.250	866.375	3.323.130	1.118.965
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	974.186	349.749	1.097.150	366.485
c) Doprinosi na plaće	123	659.714	239.366	752.756	252.793
4. Amortizacija	124	989.180	329.313	995.968	333.338
5. Ostali troškovi	125	4.212.998	2.987.157	2.450.741	707.369
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	40.058	0	152.653	111.302
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	690.187	204.108	676.890	210.517
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	690.187	204.108	676.890	210.517
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.565.210	598.952	1.921.218	847.561
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	1.565.210	598.952	1.921.218	847.561
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	23.882.343	9.699.237	24.640.613	8.872.829
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	22.435.930	8.547.742	23.302.881	8.827.587
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.446.413	1.151.495	1.337.732	45.242
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.446.413	1.151.495	1.337.732	45.242
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.446.413	1.151.495	1.337.732	45.242
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.446.413	1.151.495	1.337.732	45.242
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	366.741	1.377.732
2. Amortizacija	002	1.308.546	995.968
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	5.654.689	2.824.265
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	1.125.034	
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		722.111
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	8.455.010	5.920.076
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		3.101.463
3. Povećanje zaliha	010	1.674.347	1.964.822
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2.480.175	1.710.793
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	4.154.522	6.777.078
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	4.300.488	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	857.002
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	1.700	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.700	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	469.570	255.856
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	469.570	255.856
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	467.870	255.856
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		7.920.678
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	7.920.678
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	3.614.257	6.985.047
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	64.454	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	3.678.711	6.985.047
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	935.631
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	3.678.711	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	153.907	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	177.227
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	294.733	448.640
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	153.907	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		177.227
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	448.640	271.413

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001	14.006.693	23.985.867
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	2.101	
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali novčani primici	005	566.763	41.946
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	14.575.557	24.027.813
1. Novčani izdaci dobavljačima	007	5.093.161	17.415.804
2. Novčani izdaci za zaposlene	008	2.032.857	3.782.498
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009	170.364	108.369
4. Novčani izdaci za kamate	010	864.075	899.355
5. Novčani izdaci za poreze	011	2.057.773	2.635.949
6. Ostali novčani izdaci	012	56.839	42.840
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	10.275.069	24.884.815
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	4.300.488	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	857.002
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016	1.700	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018		
4. Novčani primici od dividendi	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	1.700	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022	469.570	255.856
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	469.570	255.856
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	467.870	255.856
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		7.920.678
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	0	7.920.678
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032	3.614.257	6.985.047
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	64.454	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	3.678.711	6.985.047
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	935.631
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	3.678.711	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	153.907	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	177.227
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042	294.733	448.640
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043	153.907	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		177.227
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	448.640	271.413

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2011** do **30.09.2011**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	60.000.000	60.000.000
2. Kapitalne rezerve	002	17.980.425	17.980.426
3. Rezerve iz dobiti	003	20.605.596	20.605.596
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-33.915.495	-33.548.754
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	366.741	1.337.732
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	88.765.253	88.765.253
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	153.802.520	155.140.253
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
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		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
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

Bilješke uz financijske izvještaje

U III. Kvartalu 2011. godine nije bilo značajnijih transakcija izvan redovnog poslovanja.



TVORNICA OLOVAKA

ŠKOLSKOG I UREDSKOG PRIBORA ZAGREB d.d.

Poljačka 56, 10090 Zagreb

Tel 01/3862-759, fax 01/3862-854

U Zagrebu, 25. listopada 2011.

IZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 30.09.2011.

TOZ Penkala d.d. (u nastavku: „Društvo“) je tvrtka osnovana u Zagrebu 1937. godine. Iz malog pogona za proizvodnju olovaka i pastela izrasla je u današnje dioničko društvo sa 74-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 prva tri kvartala 2011. godine Društvo je ostvarilo ukupne prihode od 24.640.313 kn. Ukupni rashodi iskazani su u iznosu od 23.302.881 kn, iz čega proizlazi dobit od 1.337.732 kn. U odnosu na isto razdoblje prošle godine prihodi su porasli za 3 %, rashodi za 4 %, a ukupna umanjena dobit je za 108.681 kn.

Od ukupne prodaje proizvoda i roba na domaćem tržištu ostvareno je 55 %, dok je na inozemnim tržištima ostvareno 45 %.

U promatranom razdoblju Društvo nije imalo značajnijih ulaganja u dugotrajnu imovinu. U odnosu na isto razdoblje prošle godine broj zaposlenih povećao se za sedam.

ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE 2010. GODINE

U promatranom razdoblju provode se aktivnosti redizajna asortimana proizvoda i uvođenja novih proizvoda.

PLAN RAZVOJA

Društvo i u 2011. godini nastavlja restrukturiranje s ciljem povećanja efikasnosti cjelokupnog poslovanja te poboljšanja ostvarenih rezultata. U narednom razdoblju prioritet poslovanja Društva je rast ukupnih prihoda kroz povećanje prodaje.

IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo je izloženo financijskim rizicima koji su povezani s valutnim, kamatnim rizikom te rizikom likvidnosti.

Valutni rizik

Društvo je izloženo riziku promjene tečajeva prilikom uzimanja i prodaje kredita denominiranih u inozemnim valutama. U vanjskotrgovinskom poslovanju glavninu prihoda ostvarujemo u eurima (EUR), dok se značajan dio financiranja nabave sirovina i materijala odvija u američkim dolarima (USD).

Kreditni rizik

Društvo ne ostvaruje prodaju na kredit.

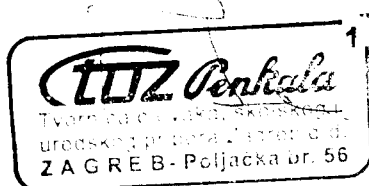
Rizik likvidnosti

Društvo ima poteškoća s naplatom potraživanja u dužem razdoblju, problemi s naplatom pogoršali su se dolaskom financijske krize u Hrvatsku krajem 2008. godine te se nastavili kroz 2009. i 2010. godinu. Aktivnosti naplate potraživanja kontinuirane su i intenzivne, a kod određenih kupaca sa jakom tržišnom pozicijom izloženi smo pritiscima vezanim uz uvjete plaćanja.

Za TOZ Penkala d.d.:

Direktor Društva

Tihomir Lalić, dipl. oec.





TVORNICA OLOVAKA

ŠKOLSKOG I UREDSKOG PRIBORA ZAGREB d.d.

Poljačka 56, 10090 Zagreb

Tel 01/3862-759, fax 01/3862-854

U Zagrebu, 25. listopada 2011.

Priopćenje za javnost

Sukladno članku 403. stavak 2 Zakona o tržištu kapitala izjavljujem da su prema mojem najboljem saznanju financijski izvještaji 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 d.d.:

Direktor Društva

Tihomir Lalić, dipl. oecc.

