

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2009.

do

30.6.2009.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**

Matični broj (MB): 03632636

Matični broj subjekta (MBS): 070032908

Osobni identifikacijski broj (OIB): 95240603723

Tvrtna izdateljica: METALSKA INDUSTRIJA VARAŽDIN D.D.

Poštanski broj i mjesto: 42000

VARAŽDIN

Ulica i kućni broj: FABIJANSKA 33

Adresa e-pošte: miv@miv.hr

Internet adresa: http://www.miv.hr

Šifra i naziv općine/grada: 472 Varaždin

Šifra i naziv županije: 5 VARAŽDINSKA

Broj zaposlenih: 652

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 2451

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:


Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Vrtarić Irena

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 042290102

Telefaks: 042330133

Adresa e-pošte: irena.vrtaric@miv.hr

Prezime i ime: Šantek Zoran

(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)

## BILANCA

stanje na dan

30.6.2009.

iznosi 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>0</b>	<b>0</b>
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	<b>64.776</b>	<b>96.104</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	174	227
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	60.791	92.318
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	3.811	3.559
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	<b>112.832</b>	<b>117.211</b>
I. ZALIHE	009	56.126	63.479
II. POTRAŽIVANJA	010	56.123	53.203
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	47	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	536	529
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	<b>82</b>	<b>13</b>
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	<b>177.690</b>	<b>213.328</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	<b>13.010</b>	<b>13.741</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	<b>93.412</b>	<b>92.371</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	55.567	55.567
II. KAPITALNE REZERVE	019	7.824	7.824
III. REZERVE IZ DOBITI	020	6.467	6.467
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	022	22.054	22.129
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	1.500	384
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	0
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	<b>11.695</b>	<b>65.438</b>
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	<b>71.187</b>	<b>54.656</b>
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	<b>1.396</b>	<b>863</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	<b>177.690</b>	<b>213.328</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	<b>13.010</b>	<b>13.741</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2009.

do

30.6.2009.

iznosi u tis

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće r
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	<b>96.082</b>	<b>51.658</b>	<b>89.788</b>
1. Prihodi od prodaje	036	94.837	51.478	89.238
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	382	131	231
3. Ostali poslovni prihodi	038	863	49	319
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>92.443</b>	<b>49.320</b>	<b>86.803</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	3.722	3.296	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	0	2.509
3. Materijalni troškovi	042	55.459	28.871	56.609
4. Troškovi osoblja	043	24.249	12.263	23.863
5. Amortizacija	044	3.319	1.681	3.394
6. Ostali troškovi	045	5.391	2.928	5.254
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	303	281	192
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	<b>437</b>	<b>292</b>	<b>77</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	437	292	77
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	<b>2.166</b>	<b>1.146</b>	<b>2.533</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	2.160	1.140	2.518
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	059	6	6	15
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	<b>96.519</b>	<b>51.950</b>	<b>89.865</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>94.609</b>	<b>50.466</b>	<b>89.336</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	<b>1.910</b>	<b>1.484</b>	<b>529</b>
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	<b>410</b>	<b>13</b>	<b>145</b>
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	<b>1.500</b>	<b>1.471</b>	<b>384</b>
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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>			

**sućama kn**

<b>azdoblje</b>
<b>Tromjesečje</b>
<b>6</b>
<b>55.935</b>
56.014
114
-193
<b>54.111</b>
10.400
0
26.739
11.822
1.697
3.343
0
0
110
<b>-372</b>
0
-372
0
0
<b>1.065</b>
0
1.065
0
0
<b>0</b>
<b>0</b>
<b>55.563</b>
<b>55.176</b>
<b>387</b>
<b>0</b>
36
<b>351</b>
<b>0</b>

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2009 do 30.6.2009

iznosi 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	1.910	529
2. Amortizacija	074	3.319	3.394
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	2.355	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	3.006	2.319
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>10.590</b>	<b>6.242</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	2.145	3.865
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	4.610	3.392
3. Povećanje zaliha	082	0	1.983
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	0
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>6.755</b>	<b>9.240</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>3.835</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	<b>0</b>	<b>2.998</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	0	0
4. Novčani primici od dividendi	090	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	3.925	18.760
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	86	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>4.011</b>	<b>18.760</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>4.011</b>	<b>18.760</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	0	21.610
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>0</b>	<b>21.610</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	1.433	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	3
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	454
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	410	146
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>1.843</b>	<b>603</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	<b>0</b>	<b>21.007</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>1.843</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	2.019	751
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	2.555	1.280
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	2.019	751
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	536	529

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 30.6.2009

iznosi 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	55.567	0	0	55.567
2. Kapitalne rezerve	118	7.824	0	0	7.824
3. Rezerve iz dobiti	119	6.467	0	0	6.467
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	21.788	341	0	22.129
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	341	43	0	384
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	0	0	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0	0	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	0	0	0	0
9. Ostala revalorizacija	125	0	0	0	0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0	0	0	0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0	0	0	0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0	0	0	0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0	0	0	0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0	0	0	0
15. Ostale promjene kapitala	131	0	0	0	0
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	<b>91.987</b>	<b>384</b>	<b>0</b>	<b>92.371</b>
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

## **Bilješke uz financijske izvještaje**

U promatranom razdoblju nije došlo do promjene računovodstvenih politika.

Povećanje dugoročnih obveza i smanjenje kratkoročnih obveza rezultat je pretvaranja nepovoljnih kratkoročnih kredita u povoljnije dugoročne kredite te financiranja projekata modernizacije proizvodnje i zaštite okoliša djelomično iz dugoročnih kredita.

Negativan iznos na poziciji Ostali poslovni prihodi za tromjesečje 2009. godine proizlazi iz preknjiženja prihoda od ostalih primitaka bez naknade na izvanbilančnu evidenciju

Negativan iznos na poziciji Financijski prihodi - Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama za tromjesečje 2009.

godine posljedica je djelomično proknjiženih tečajnih razlika zbog uvođenja novog informacijskog programa.

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja. (2) Bilješke uz godišnji financijski izvještaj objavljuju se u punom sadržaju sukladno odgovarajućim odredbama standarda financijskog izvještavanja. (3) Uz pretpostavku da su bilješke uz zadnji godišnji financijski izvještaj javno dostupne, bilješke u izvještaju za razdoblja tijekom godine sadrže samo objašnjenja poslovnih događaja koji su značajni za razumjevanje promjena financijskog položaja i uspješnosti poslovanja izdatelja od posljednjeg godišnjeg izvještaja.