

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2011.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03226069

Matični broj subjekta (MBS): 080000194

Osobni identifikacijski broj (OIB): 36749512860

Tvrtka izdavatelj: **BADEL 1862 d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: VLAŠKA 116

Adresa e-pošte: badel1862@badel1862.hr

Internet adresa: www.badel1862.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 ZAGREBAČKA

Broj zaposlenih: 487
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 11.01

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: PETRIZIO BRANKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 2380-724

Telefaks: 2380-750

Adresa e-pošte: branka_petrizio@badel1862.hr

Prezime i ime: BLAŽIĆ ZVJEZDANA, OREB SRĐAN

(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

BADEL 1862

dioničko društvo
vina, alkoholna i bezalkoholna pića
44 ZAGREB, Vlaška 116

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan

31.03.2011.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2010	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	428.840	424.216
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	3.243	3.188
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	385.300	380.843
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	14.942	14.832
IV. POTRAŽIVANJA	006	6.255	6.253
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	19.100	19.100
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	299.860	286.367
I. ZALIHE	009	116.272	207.485
II. POTRAŽIVANJA	010	72.797	70.744
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	106.616	4.417
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	4.175	3.721
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	33	33
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	728.733	710.616
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	-67.918	-74.424
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	225.632	225.632
II. KAPITALNE REZERVE	019	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020	442	442
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	112.848	112.647
V. ZADRŽANA DOBIT	022	0	42.809
VI. PRENESENI GUBITAK	023	119.445	448.998
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	287.395	6.956
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	6.132	4.692
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	130.631	125.923
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	667.318	651.791
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.570	2.634
F) UKUPNO – PASIVA	031	728.733	710.616
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

01.01.

do

31.03.2011

iznosi 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	61.441	61.441	68.198	68.198
1. Prihodi od prodaje	036	57.344	57.344	66.028	66.028
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	678	678	219	219
3. Ostali poslovni prihodi	038	3.419	3.419	1.951	1.951
II. POSLOVNI RASHODI	039	74.202	74.202	66.419	66.419
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	4.300	4.300	8.265	8.265
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	33.287	33.287	34.469	34.469
4. Troškovi osoblja	043	16.484	16.484	14.177	14.177
5. Amortizacija	044	5.374	5.374	5.051	5.051
6. Ostali troškovi	045	7.521	7.521	4.289	4.289
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047	7.236	7.236	40	40
9. Ostali poslovni rashodi	048			128	128
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	4.042	4.042	2.364	2.364
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050			1.480	1.480
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	4.042	4.042	884	884
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054				
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	14.676	14.676	11.099	11.099
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	14.676	14.676	11.099	11.099
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	17	17		
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	13	13		
VII. UKUPNI PRIHODI	062	65.500	65.500	70.562	70.562
VIII. UKUPNI RASHODI	063	88.891	88.891	77.518	77.518
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	23.391	23.391	6.956	6.956
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski 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 01.01.2011 do 31.03.2011

iznosi 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	-23.391	-6.956
2. Amortizacija	074	5.374	5.051
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	2.053
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	316.679	99.910
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	298.662	100.058
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	178.335	5.527
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	8.647	0
3. Povećanje zaliha	082	98.455	91.213
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	285.437	96.740
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	13.225	3.318
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	874	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	37	24
4. Novčani primici od dividendi	090		1.480
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	911	1.504
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	2.243	356
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	2.243	356
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		1.148
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	1.332	
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	2.997	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	2.997	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	11.607	4.920
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	30	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	11.637	4.920
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	8.640	4.920
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	3.253	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		454
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	922	4.175
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	3.253	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		454
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	4.175	3.721

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 31.03.2010

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AGP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine	3	4	5
1. Upisani kapital	117	225.632			225.632
2. Kapitalne rezerve	118	0			0
3. Rezerve iz dobiti	119	442			442
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-119.445	286.744		-406.189
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-287.395		280.439	-6.956
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	112.848		201	112.647
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	47.312		50	47.262
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				
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

Društvo Badel 1862 d.d. je 01.03.2011. pripojilo društvo Eurobev d.o.o. Prilikom pripajanja primjenjena je metoda udruživanja interesa i korištene su knjigovodstvene vrijednosti u konsolidiranim fin izvještajima Badela na dan kad je Eurobev d.o.o. postao dio Grupe (2007).

Podaci u bilanci na dan 31.12.2010 iskazuju konsolidirane vrijednosti društava Badel 1862 i Eurobev.

Podaci u Računu dobiti i gubitka za period 01.01-31.03.2010/2011. također predstavljaju konsolidirane podatke.

Zalihe

Porast zaliha predstavlja donos imovine raspoložive za prodaju do kojeg je došlo pripajanjem Eurobeva. U naravi predstavlja zemljište i upravnu zgradu pripojenog društva.

Preneseni gubitak

Badel je prigodom stjecanja Eurobeva u 2007 utvrdio badwill u iznosu 42.808.960 kn što utječe na smanjenje prenesenog gubitka.

(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 izdavatelja od posljednjeg godišnjeg izvještaja.

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA – OŽUJAK 2011.**RESTRUKTURIRANJE BADEL 1862 d.d. DAJE POZITIVNE POMAKE**

U prvom tromjesečju 2011. godine prihodi od prodaje Badela 1862 d.d. ostvareni su u iznosu od 68,2 milijuna kuna i rasli su u svim kategorijama proizvoda, osim u prodaji vina na domaćem tržištu.

Osobito dobri rezultati postignuti su u prodaji jakih alkoholnih pića vlastite proizvodnje te u prodaji trgovačke robe naših principala – indeks rasta 236. Na inozemnom tržištu najveći rast bilježi prodaja vina i to više od 200%.

Osim što su rezultati prodaje bitno bolji od rezultata ostvarenih u istom razdoblju prošle godine, bitno je napomenuti da su i 1% bolji i od planiranih prihoda utvrđenih Planom poslovanja za 2011. godinu.

Početak ožujka 2011. godine, izvršeno je i formalnopravno pripajanje društva EUROBEV d.o.o. društvu BADEL 1862 d.d. pa su u promatranom izvješću konsolidirani svi rashodi ovih društava, što nije bio slučaj prethodne godine (za razliku od prihoda koji su se obzirom na prodaju preko Badela iskazivali kao ostvareni prihodi u društvu BADEL 1862 d.d.). Zajedno s rashodima EUROBEV-a, ostvareni su rashodi u iznosu 66,42 milijuna kuna i manji su za 10,50% u odnosu na prošlu godinu.

Rezultat iz osnovne djelatnosti je pozitivan i iznosi 1,78 milijuna kuna i bolji je odnosu na prošlu godinu za 14,54 milijuna kuna, a također je bolji i u odnosu na planirani operativni rezultat.

Financijski rashodi i dalje su veći od financijskih prihoda jer Društvo opterećuju izuzetno visoke kamate, iako su i one smanjene za 3,58 milijuna kuna. Dovođenjem procesa dokapitalizacije Društva po „Modelu C“ očekuje se i bitno smanjenje ovih rashoda.

U takvim uvjetima poslovanja ostvaren je neto rezultat financijskog razdoblja kao gubitak od 6,96 milijuna kuna, što je višestruko manji gubitak u odnosu na prošlu godinu kada je iznosio 23,4 milijuna kuna. Manji je i od planiranog gubitka za prvo tromjesečje u kojem se sezonski ostvaruju najlošiji rezultati u poslovanju društva BADEL 1862 d.d., kao i ostalih društava u branši.

Iz ostvarenih rezultata vidljivo je da se poslovanje društva stabiliziralo, da su pozicije na tržištu očuvane i da je provođenje restrukturiranja dalo prve rezultate.

Daljnijim provođenjem planova i Programa restrukturiranja te osobito Provedbom Odluke Vlade o vlasničkoj i financijskoj konsolidaciji Badela 1862 koja je u tijeku usuglašavanja i prilagodbi, društvo BADEL 1862 d.d. ubrzano izlazi iz poslovne krize koja je snažno obilježila poslovanje u 2009. i 2010. godini.

Tržišna pozicija se bitno poboljšala i u bezalkoholnom programu te tvornica bezalkoholnih pića (bivši EUROBEV d.o.o.), koja prošle godine nije radila, radi s punim kapacitetima u dvije smjene.

Situacija u likvidnosti i dalje je otežana te je normalizaciju moguće očekivati tek potpunim provođenjem dokapitalizacije i vlasničkog restrukturiranja.

Izjava odgovornih osoba

Temeljem hrvatskog Zakona o računovodstvu (NN 109/07), Uprava je dužna osigurati da financijski izvještaji budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), koje objavljuje Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde, tako da daju istinitu i objektivnu sliku financijskog stanja i rezultata poslovanja Društva.

Prema našem najboljem saznanju, financijski izvještaji pružaju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva na dan 31. ožujka 2011. godine.

Odgovorne osobe:

UPRAVA:

ZVJEZDANA BLAŽIĆ
Predsjednica

SRĐAN OREB

Član

BADEL1862

dioničko društvo
vina, alkoholna i bezalkoholna pića
44 ZAGREB, Vlaška 116