

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2010.

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

Matični broj (MB): 03226069

Matični broj subjekta (MBS): 080000194

Osobni identifikacijski broj (OIB): 36749512860

Tvrčka izdavateljca: **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: 596  
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 11.01

Tvrčke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **PETRIZIO BRANKA**

(unos 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 SRDAN**

(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)

**BADEL 1862**

dioničko društvo

vina, alkoholna i bezalkoholna pića

1 ZAGREB, Vlaška 116

## BILANCA

stanje na dan

31.03.2010.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2009	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	484.832	516.131
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	2	1
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	342.314	338.969
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	136.327	170.972
IV. POTRAŽIVANJA	006	6.189	6.189
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	479.092	391.811
I. ZALIHE	009	117.942	115.642
II. POTRAŽIVANJA	010	195.119	143.608
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	165.109	128.640
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	922	3.921
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	742	2.359
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	964.666	910.301
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
<b>PASIVA</b>			
A) KAPITAL I REZERVE	017	205.606	186.984
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	225.632	225.632
II. KAPITALNE REZERVE	019	33.595	33.595
III. REZERVE IZ DOBITI	020	45.275	45.449
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	111.268	111.268
V. ZADRŽANA DOBIT	022	10.941	10.941
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	221.105
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	221.105	18.796
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	
B) REZERVIRANJA	027	12.034	19.271
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	83.506	211.650
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	660.870	488.198
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.650	4.198
F) UKUPNO – PASIVA	031	964.666	910.301
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
<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

01.01.

do

31.03.2010

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	74.428	74.428	60.462	60.462
1. Prihodi od prodaje	036	72.914	72.914	58.310	58.310
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	1.344	1.344	654	654
3. Ostali poslovni prihodi	038	170	170	1.498	1.498
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	71.733	71.733	70.330	70.330
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	698	698	2.906	2.906
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	50.198	50.198	36.452	36.452
4. Troškovi osoblja	043	14.771	14.771	14.781	14.781
5. Amortizacija	044	2.813	2.813	2.894	2.894
6. Ostali troškovi	045	2.971	2.971	6.061	6.061
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047			7.236	7.236
9. Ostali poslovni rashodi	048	282	282		
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	2.212	2.212	4.025	4.025
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	2.212	2.212	4.025	4.025
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	6.113	6.113	13.052	13.052
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	6.113	6.113	13.052	13.052
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>			99	99
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	76.640	76.640	64.586	64.586
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	77.846	77.846	83.382	83.382
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>				
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>				
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>				
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>				
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	1.206	1.206	18.796	18.796
<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>				



## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2010 do 31.03.2010

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	-1.205	-18.796
2. Amortizacija	074	2.813	2.893
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	9.042	51.511
5. Smanjenje zaliha	077	184	2.300
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	18.282	18.166
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>29.116</b>	<b>56.074</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	21.074	48.792
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		0
3. Povećanje zaliha	082		0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>21.074</b>	<b>48.792</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>8.042</b>	<b>7.282</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		874
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	1.753	37
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>1.753</b>	<b>911</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	973	2.243
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>973</b>	<b>2.243</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>	<b>780</b>	
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>		1.332
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	3.415	2.921
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	212	30
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	6.113	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>9.740</b>	<b>2.951</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>9.740</b>	<b>2.951</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		2.999
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	918	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1.815	922
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		2.999
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	918	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	897	3.921

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 31.03.2010

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodna godine		3	4
1. Upisani kapital	117	225.632			225.632
2. Kapitalne rezerve	118	33.595			33.595
3. Rezerve iz dobiti	119	45.275	174		45.449
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	10.941		221.105	-210.164
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-221.105		202.309	-18.796
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	11.267			11.267
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				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>				
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

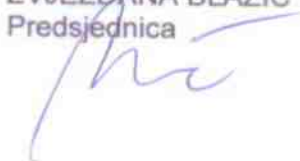
**Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja**

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 2010. godine.

Odgovorne osobe:

UPRAVA:

ZVJEZDANA BLAŽIĆ  
PredsjednicaSRĐAN OREB  
Član

Izvještaje sastavila:

BRANKA PETRIZIO  
Rukovoditelj računovodstva

M.P.

**BADEL** 1862Dioničko društvo  
vina, alkohola i bezalkoholna pića  
20 ZAGREB, Vlaška 116  
M.B. 3226099



## Među izvještaj posloводства – ožujak 2010.

### Poslovanje Badela obilježeno blokadom, rastom prometa u Jakim alkoholnim pićima i vinima te povećanim troškovima za otpremnine radnika.

Poslovanje Badela 1862 d.d. u prvom tromjesečju 2010. godine obilježeno je posebnim ograničenjima uvjetovanim blokadom računa zbog prisilne naplate carinskog i poreznog duga od strane Porezne i Carinske uprave

Tek od polovine veljače nakon postignutih sporazuma sa Ministarstvom financija ispunili su se uvjeti za relativno normalnijim poslovanjem.

Također, važno je napomenuti da smo od početka 2010 g. počeli primjenjivati nove računovodstvene politike i vršiti obvezne rezervacije za sva odobrenja kupcima predviđena do kraja godine te rezervacije za troškove otpremnina koji će nastati sa osnova zbrinjavanja viška radnika do kraja o.g.

U takvim uvjetima Badel je ostvario ukupne prihode u iznosu 60.462.000 kn što su 19 % manji prihodi u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu u segmentu osnovnog programa jakih **alkoholnih pića, vina i trgovačke robe ostvarili su rast od 7%**. Uslijed otežanog poslovanja u uvjetima blokade, naročito u tvornicama vode i bezalkoholnih pića, ostvaren je pad realizacije od 45% što je rezultiralo ukupnim padom prihoda na domaćem tržištu od 9%.

Na izvoznim tržištima u segmentu jakih alkoholnih pića ostvaren je rast prihoda od 2%. Uslijed snažnog problema nelikvidnosti na tržištu Srbije i primjeni izrazito stroge politike naplate ostvaren je snažan pad plasmana vina od 68% na tržištu Srbije, što je u konačnici rezultiralo padom prihoda u izvozu od 25%.

U sklopu Plana održivog razvoja Badel Grupe usvojen je Program zbrinjavanja viška radnika temeljem kojeg su napravljene rezervacije za otpremnine u iznosu od 7,4 mil kn.

Poslovni rashodi su 2% manji i ulažu se veliki napori na unapređenju poslovnih procesa, čiji će rezultati biti vidljivi tek u drugoj polovini ove godine.

Rezultat iz financijskih aktivnosti pogoršan je za 9% prvenstveno zbog rasta zateznih kamata na trošarinu u iznosu 3 mil kn., te zateznih kamata na dospjele obveze prema bankama, koje su ostvarene preko 12,7 mil kn.

Ostvareni gubitak za period siječanj-ožujak iznosi 18,7 mil kn. Uspoređujući rezultat u odnosu na prethodnu godinu i uvažavajući parametre nove računovodstvene politike te rezervacije troškova otpremnina za ostvarili bi rezultat bolji za 1.5 mil od rezultata prošle godine.

Iz tog razloga, uvažavajući objektivne okolnosti uvjetovane blokadom računa, smanjenom potrošnjom, Uprava provodi izuzetne napore na smanjenju troškova poslovanja i restrukturiranju za koje očekujemo da će doprinijeti stabilizaciji poslovanja do kraja godine.