

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2010.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB):	03226069		
Matični broj subjekta (MBS):	080000194		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	36749512860		
Tvrtka 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: 554
Konsolidirani izvještaj:	NE		(krajem tromjesečja) Šifra NKD-a: 11.01
Tvrtke 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 SRĐAN**
(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BADEL 1862
dioničko društvo
vina, alkoholna i bezalkoholna pića
28 ZAGREB, Vlaška 116
M.B. 3226069

BILANCA
stanje na dan 30.06.2010.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2009	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	484.832	515.964
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	2	0
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	342.314	337.695
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	136.327	172.176
IV. POTRAŽIVANJA	006	6.189	6.093
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	479.092	373.704
I. ZALIHE	009	117.942	107.763
II. POTRAŽIVANJA	010	195.119	128.380
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	165.109	137.520
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	922	41
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	742	1.865
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	964.666	891.533
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	205.606	176.200
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	225.632	225.632
II. KAPITALNE REZERVE	019	33.595	33.595
III. REZERVE IZ DOBITI	020	45.275	45.110
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	29.241
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	
B) REZERVIRANJA	027	12.034	11.035
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	83.506	101.361
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	660.870	598.140
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.650	4.797
F) UKUPNO – PASIVA	031	964.666	891.533
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

30.06.2010

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	190.244	115.992	130.925	70.463
1. Prihodi od prodaje	036	183.938	101.065	125.868	67.558
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	2.439	12.538	1.519	865
3. Ostali poslovni prihodi	038	3.868	2.389	3.538	2.040
II. POSLOVNI RASHODI	039	177.601	106.156	137.332	67.002
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	5.122	4.402	5.978	3.072
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	0		
3. Materijalni troškovi	042	129.148	78.979	75.242	38.790
4. Troškovi osoblja	043	29.601	14.829	29.023	14.242
5. Amortizacija	044	5.494	2.680	5.699	2.805
6. Ostali troškovi	045	8.237	5.266	11.501	5.440
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	7.236	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	0	0	2.653	2.653
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	9.659	7.446	5.123	1.098
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	9.659	7.446	5.123	1.098
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	21.224	15.111	23.754	10.702
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	21.224	15.111	23.754	10.702
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	1.456	1.286	2.165	2.066
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	1.923	1.641	6.368	6.368
VII. UKUPNI PRIHODI	062	201.358	124.724	138.213	73.627
VIII. UKUPNI RASHODI	063	200.748	122.908	167.454	84.072
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	610	1.816		
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068			29.241	10.445
DODATAK RDG-u (popunjava 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 01.01.2010 do 30.06.2010

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	610	-29.241
2. Amortizacija	074	5.494	5.699
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	28.828	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	66.739
5. Smanjenje zaliha	077	768	10.179
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	24.869	11.429
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	60.569	64.805
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		62.730
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	38.168	0
3. Povećanje zaliha	082	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	38.168	62.730
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	22.401	2.075
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	1	1.342
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	5.140	
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	5.141	1.342
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	2.792	2.271
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	2.792	2.271
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	2.349	
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098		929
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
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		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	10.057	2.020
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	242	7
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	15.639	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	25.938	2.027
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	25.938	2.027
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	1.188	881
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1.815	922
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	1.188	881
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	627	41

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 30.06.2010

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	225.632			225.632
2. Kapitalne rezerve	118	33.595			33.595
3. Rezerve iz dobiti	119	45.275		165	45.110
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	10.941		221.105	-210.164
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-221.105		191.864	-29.241
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	111.267			111.267
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				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	205.605			176.199
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Polugodišnji izvještaj posloводства – lipanj 2010.

Poslovanje Badela 1862 d.d. u prvom polugodištu 2010. godine obilježeno je posebnim ograničenjima, uvjetovanim blokadom računa u siječnju i veljači, zbog prisilne naplate trošarinskog i poreznog duga od strane Carinske i Porezne uprave.

Tek od polovine veljače, nakon postignutih sporazuma sa Ministarstvom financija, ispunili su se uvjeti za relativnu normalizaciju poslovanja.

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

Započelo se s podmirivanjem obveza s osnove kamata po dospjelim poreznim i kreditnim obvezama, što bitno utječe na likvidnost i mogućnost osiguranja resursa za redovno odvijanje proizvodnje.

U takvim uvjetima poslovanja Badel je ostvario prihode iz osnovne aktivnosti u iznosu 129 milijuna kuna, što je 30 posto manje u odnosu na isto razdoblje protekle godine. Najveći utjecaj na pad prihoda imao je pad prodaje u segmentu bezalkoholnih pića, dok je pad prihoda od prodaje jakih alkoholnih pića i vina na nivou pada opće potrošnje.

Na pad prihoda u prvih šest mjeseci utjecalo je i uvođenje nove komercijalne i rabatne politike, te politike cijena, koja je u potpunosti provedena tek u svibnju i lipnju kada su potpisani novi kupoprodajni ugovori s kupcima za 2010. godinu. Potpisivanje ugovora s kupcima stvara pretpostavku profitabilnog poslovanja.

Društvo ulaže maksimalne napore kako bi rashodi bili usklađeni s prihodima. Najznačajnije stavke rashoda predstavljaju financijski rashodi - kamate u iznosu 20 milijuna kuna, najvećim dijelom za trošarinski i porezni dug, te jednokratne stavke rashoda rezervacija za otpremnine u iznosu 7,4 milijuna kuna kao i nadzorom naknadno utvrđeni jednokratni izvanredni rashodi prema Ministarstvu financija u iznosu 6 milijuna kuna kao obveza nastala iz ranijih godina.

Ostali troškovi poslovanja u potpunosti su usklađeni s ostvarenim prihodima.

Usvojen je rebalans Plana poslovanja Društva za drugo polugodište 2010. godine kojim je predviđeno usklađenje svih troškova s padom prihoda u prvih šest mjeseci. Ostvarenje plana značajno ovisi o mogućnosti redovitog odvijanja proizvodnje te strogog provođenja plana restrukturiranja.

Uprava Badel 1862 d.d.

Zvezdana Blažić, predsjednica

Srđan Oreb, član

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

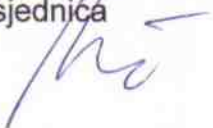
Temeljem hrvatskog Zakona o računovodstvu (NN 109/07), Uprava je dužna osigurati da financijski izvještaji budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), koje objavljuje Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde, tako da daju istinitu i objektivnu sliku 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 30. lipnja 2010. godine.

Odgovorne osobe:

UPRAVA:

ZVJEZDANA BLAŽIĆ
Predsjednica



SRĐAN OREB
Član



Izveštaje sastavila:

BRANKA PETRIZIO
Rukovoditelj računovodstva



M.P.