

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2010.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03226069

Matični broj subjekta (MBS): 080000194

Osobni identifikacijski broj (OIB): 36749512860

Tvrtna izdavatelja: **BADEL 1862 d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: **VLAŠKA 116**Adresa e-pošte: badel1862@badel1862.hrInternet adresa: www.badel1862.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 ZAGREBAČKA

Broj zaposlenih: 483

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 11.01

Tvrtna 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.hrPrezime i ime: **BLAŽIĆ ZVJEZDANA, OREB SRDAN**

(osoba ovlaštena 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. Izvešće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BADEL1862
dioničko društvo
vina, alkoholna i bezalkoholna pića
1 ZAGREB, Vlaška 116

BILANCA

stanje na dan

30.09.2010

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	439.536
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	2	0
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	342.314	336.551
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	136.327	96.808
IV. POTRAŽIVANJA	006	6.189	6.177
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	479.092	493.983
I. ZALIHE	009	117.942	108.013
II. POTRAŽIVANJA	010	195.119	130.542
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	165.109	253.273
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	922	2.155
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	742	2.077
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	964.666	935.596
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	205.606	189.650
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	225.632	225.632
II. KAPITALNE REZERVE	019	33.595	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020	45.275	472
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	111.268	111.268
V. ZADRŽANA DOBIT	022	10.941	0
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	131.959
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	221.105	15.763
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	12.034	7.610
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	83.506	93.003
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	660.870	642.523
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.650	2.810
F) UKUPNO – PASIVA	031	964.666	935.596
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

30.09.2010

Iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečno	Kumulativno	Tromjesečno
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	318.737	124.039	241.629	109.008
1. Prihodi od prodaje	036	297.493	113.557	217.041	91.173
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	3.351	912	1.987	468
3. Ostali poslovni prihodi	038	14.893	9.570	22.601	17.367
II. POSLOVNI RASHODI	039	291.971	112.532	231.765	88.408
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	3.314	0	4.022	
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	1.808		1.915
3. Materijalni troškovi	042	218.719	89.571	144.014	68.776
4. Troškovi osobija	043	44.945	15.344	42.864	13.841
5. Amortizacija	044	8.171	2.677	8.447	2.748
6. Ostali troškovi	045	14.152	5.915	15.497	3.991
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	7.236	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	2.670	833	9.685	967
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	13.300	3.641	7.016	1.892
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	13.300	3.641	7.016	1.892
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	34.659	13.436	35.145	11.351
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	34.659	13.436	35.145	11.351
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	059	0	0	0	0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	1	0	2.805	2.337
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	86	0	303	0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	329.038	127.680	251.450	113.237
VIII. UKUPNI RASHODI	063	326.716	125.968	267.213	99.759
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	2.322	1.712		13.478
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068			15.763	
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 30.09.2010

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	2.322	-15.763
2. Amortizacija	074	8.171	8.447
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	43.853	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	64.577
5. Smanjenje zaliha	077	12.197	9.929
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	83.185	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	149.728	67.190
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	18.347
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	63.615	0
3. Povećanje zaliha	082	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	27.096
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	63.615	45.443
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	86.113	21.747
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	1.343
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	6.224	
4. Novčani primici od dividendi	090	977	802
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	7.202	2.145
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	1.315	2.271
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	2.520	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	3.835	2.271
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	3.367	-126
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098		
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	63.211	17.956
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		2.425
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	255	7
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	27.128	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	90.594	20.388
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	90.594	20.388
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		1.233
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	1.114	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1.815	922
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	1.233
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	1.114	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	701	2.155

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 30.09.2010

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	0
3. Rezerve iz dobiti	119	45.275		44.610	472
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	10.941	-142.900		-131.959
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-221.105		-205.342	-15.763
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	-142.900	-127.137	189.649
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

U ostalim poslovnim prihodima evidentiran je prihod u iznosu od 16 mil kn temeljem oprihodovanja ispravka vrijednosti potraživanja prema Kalničkim vodama Bio Naturi. Ispravljena potraživanja su sastavni dio dokapitalizacije KVBN u iznosu od 109.483.700 kn, provedene 27.srpnja 2010.

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA – RUJAN 2010.

Poslovanje Badela 1862 tijekom 2010. godine, odvija se pod utjecajem procesa restrukturiranja započetog tijekom ove godine.

Restrukturiranje se provodi sukladno Planu restrukturiranja iz svibnja 2010. godine i Planu održivog razvoja iz svibnja 2010. godine, što prije svega obuhvaća:

- Prodaju, davanje u zakup imovine koja nije u funkciji profitabilnosti poslovanja, te davanje u zalog imovine Društva
- Organizacijsko restrukturiranje
- Integraciju BADEL 1862 d.d. i EUROBEV d.o.o.

Plan restrukturiranja društva Badel 1862 d.d. je program restrukturiranja koji je ujedno i aplikacija za Model C izrađen sukladno smjernicama za pomoć poduzetnicima u teškoćama izdanim od strane Ministarstva financija (travanj 2010.godine), a dodatno je obrazloženje od 26.8.2010. dostavljeno Ministarstvu poljoprivrede, ribarstva i ruralnog razvoja za ocjenu Plana restrukturiranja društva Badel 1862 d.d.. Nadležno Ministarstvo je aplikaciju Društva pozitivno ocijenilo, te uputilo na obradu u Ministarstvo financija.

Dana 31. kolovoza 2010. godine održana je Glavna skupština Badela 1862 d.d. na kojoj je dana suglasnost Upravi za pregovore Uprave Društva sa Republikom Hrvatskom radi sklapanja ugovora o povećanju temeljnog kapitala Društva i poduzimanju svih potrebnih radnji za dokapitalizaciju Društva od strane države, a sukladno gore navedenom Modelu C.

Od značajnijih koraka plana restrukturiranja, a vezano uz reorganizaciju poslovanja, Društvo je do sada provelo:

- Fokusiranje poslovanja na „core business“ odnosno proizvodnju jakih alkoholnih pića (JAP) i vina, provođenjem prodaje društva Društva Kalničke vode Bio Natura, te započetim procesom integracije društava Eurobev d.o.o. i BADEL1862 d.d.
- Outsourcing distribucije i raznih pomoćnih uslužnih djelatnosti
- Provedba nove komercijalne politike
- Provođenje programa zbrinjavanja viška zaposlenih – smanjenje broja zaposlenih
- Provođenje promjena organizacije poslovnih funkcija i managementa Društva

U rujnu je donesen Plan financijskog restrukturiranja koji je prezentiran poslovnim bankama kao podloga za reprogramiranje kreditnih obveza Badela 1862 d.d. Na temelju tog programa u tijeku je izrada prijedloga reprograma svih kredita koji izrađuju zajednički poslovne banke i Badel 1862 d.d.

Nužnost cjelokupnog restrukturiranja sagledava se i kroz otežano poslovanje, između ostalog uzrokovano i velikim pritiskom visokog trošarinskog duga Badela 1862 d.d. iz

2009. godine. Negativni utjecaj najviše se očitovao početkom godine kroz blokadu računa, a nakon svibnja kroz nemogućnost dobivanja ovlaštenja za poslovanje u uvjetima odgode plaćanja trošarine – tzv. trošarinskog broja.

U takvim uvjetima sve sirovine za proizvodnju jakih alkoholnih pića plaćene su u punom iznosu trošarine u avansu. Iz tih je razloga ostvareno znatno smanjenje prihoda jer je bilo nemoguće osigurati dovoljno sirovina za ukupnu proizvodnju.

U devet mjeseci 2010. godine ostvareni su poslovni prihodi u iznosu od 241.628.596,00 kuna što predstavlja smanjenje od 27 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godinu, i to 30 posto manji na domaćem tržištu i 10 posto na inozemnom tržištu.

Istovremeno su ostvareni poslovni prihodi od 16 milijuna kuna temeljem oprihodovanja ispravka vrijednosti potraživanja od Kalničkih voda Bio Nature, koja su ušla u dokapitalizaciju u srpnju 2010. godine.

Poslovni rashodi su u 9 mjeseci 2010. godine smanjeni za 21 posto u odnosu na ostvarene poslovne rashode u istom razdoblju 2009. godine. Neusklađenost pada rashoda u odnosu na prihode uvjetovana je visokim troškovima restrukturiranja koji su iznosili preko 10 milijuna kuna. Zbog nelikvidnosti nije bilo mogućnosti ostvariti veće pozitivne utjecaje na uvjete dobavljača.

Poslovanje je i dalje opterećeno i izuzetno visokim finansijskim rashodima, kamatama naročito zbog trošarinskog duga iz prethodnog razdoblja. U takvim otežanim uvjetima, u razdoblju od siječnja do rujna 2010. godine ostvaren je gubitak u iznosu od 15.762.519,00 kn. Međutim, bitno je istaknuti kako je taj gubitak znatno manji od gubitka ostvarenog u prvih šest mjeseci koji je iznosio 29.239.217,00 kn.

U finansijskim izvještajima nije prikazana transakcija prodaje Društva Kalničke vode Bio Natura iz razloga jer je s osnova Ugovora o upravljanju društvom Kalničke vode Bio Natura, kao sudionik transakcije uključen Kapitalni fond kao drugi vlasnik s kojim nisu u cijelosti završeni pregovori oko ukupnog razrješenja svih vlasničkih odnosa, a koji mogu značajno utjecati na ukupnu vrijednost transakcije, a time i na finansijska izvješća društva.

U tijeku su završni pregovori kojima će cijela transakcija biti završena, te će poslovni događaj do kraja godine biti evidentiran u poslovnim knjigama.

U tijeku je koordinacija Društva s poslovnim bankama i nadležnim resornim ministarstvom – Ministarstvom poljoprivrede, ribarstva i ruralnog razvoja, kao i Ministarstvom financija, što je nužno kako bi se cjelokupni plan restrukturiranja u potpunosti uspješno proveo.

Uprava BADEL 1862 d.d.

Zvezdana Blažić, predsjednica

Srđan Oreb, član

BADEL 1862
dioničko društvo
vina, alkoholna i bezalkoholna pića
ZAGREB, Vlaška 116

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. rujna 2010. godine.

Odgovorne osobe:

UPRAVA:

ZVJEZDANA BLAŽIĆ
Predsjednica

SRĐAN OREB
Član