

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.10.

do

31.12.2010.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03226069

Matični broj subjekta (MBS): 080000194

Osobni identifikacijski broj (OIB): 36749512860

Tvrta 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: 471

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**

Šifra NKD-a: 11.01

Tvrte 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_petrazio@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, alkoholina i bezalkoholna pića
4 ZAGREB, Vlaška 116

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.10.

do

31.12.2010

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
		2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI	035	395.697	80.911	329.768	88.139
1. Prihodi od prodaje	036	384.300	74.923	295.812	78.771
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	4.167	816	3.764	1.777
3. Ostali poslovni prihodi	038	7.230	5.172	30.192	7.591
II. POSLOVNI RASHODI	039	464.141	158.344	328.519	96.754
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	9.296	5.981	184	
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				3.838
3. Materijalni troškovi	042	294.088	75.368	222.762	78.768
4. Troškovi osoblja	043	60.757	15.813	56.479	13.615
5. Amortizacija	044	10.769	2.598	11.080	2.633
6. Ostali troškovi	045	21.722	7.570	19.484	3.967
7. Vrijednosno usklađivanje	046	41.945	805	0	0
8. Rezerviranja	047	10.695	10.695	7.958	722
9. Ostali poslovni rashodi	048	14.869	39.514	10.552	867
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	0	0	0	0
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				
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054				
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	0	0	0	0
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				
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058				
4. Ostali finansijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	0	0	0	0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0	0	0	0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	395.697	80.911	329.768	88.139
VIII. UKUPNI RASHODI	063	464.141	158.344	328.519	96.754
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067			1.249	
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	68.444	77.433		8.615
DODATAK RDG-u (popunjavanje 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				

Bilješke uz financijske izvještaje

Vidjeti Međuzvještaj Uprave o poslovanju.

PRIVREMENI IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA – 2010.

Društvo Badel 1862 d.d. je u tijeku intenzivnih aktivnosti na provođenju odluke Vlade RH o vlasničkom restrukturiranju i financijskoj konsolidaciji društva u okviru mjera državne potpore prema smjernicama za pomoć poduzetnicima u poteškoćama.

Sukladno odluci Vlade RH od 17.12.2010. godine, Društvo je dužno prije provođenja te dokapitalizacije ispuniti određene pretpostavke pa se u tom smjeru sada odvijaju svi poslovni procesi.

Ubrzano se provodi spajanje društava Eurobev d.o.o. i Badel 1862 d.d., usklađuju se iznosi potraživanja od strane Ministarstva financija, te se zbog provođenja navedene odluke izrađuje dodatna procjena vrijednosti poduzeća.

Svi navedeni procesi značajno mogu utjecati na financijska izvješća Društva. Iz tih razloga, sukladno članku 410. Zakona o tržištu kapitala, dostavljamo podatke o privremenom nerevidiranom Računu dobiti i gubitka za 2010. godinu, rezultat iz operativnog poslovanja Društva.

Tijekom 2010. godine Društvo je poslovalo u uvjetima višekratnih blokada bankovnih računa u ukupnom trajanju od 3 i pol mjeseca. Također je važno napomenuti, da je Društvo s puno napora nakon dugotrajnih pregovora i redovnih plaćanja poreznih i carinskih obveza, uspjelo ishoditi rješenje o trošarinskom broju te time uspjelo omogućiti redovno poslovanje tek od polovice studenog 2010.

Procjenjuje se da je Društvo, zbog rada u iznimno teškim uvjetima bez trošarinskog odobrenja i povremenih blokada računa, izgubilo oko 100 milijuna kuna prihoda.

Uz poslovanje s ograničenim resursima (blokade računa; nemogućnost redovne dobave sirovina; nedostatne zalihe gotovih proizvoda za redovnu opskrbu tržišta; nedostatak likvidnih sredstava i nemogućnost dodatnih izvora financiranja), Društvo je istovremeno provodilo i sveobuhvatno restrukturiranje.

Sukladno Programu poslovnog restrukturiranja društva Badel 1862 d.d. od 27. svibnja 2010. godine, realizirane su poslovne odluke koje su imale utjecaj na poslovanje i poslovne rezultate:

1. Prodaja društva Kalničke vode Bio Natura d.d.

Na temelju suglasnosti Skupštine Badela 1862 d.d., Nadzorni odbor i Uprava Društva donijeli su odluku o prodaji ovisnog društva Kalničke vode Bio Natura d.d.

Društvo je prodano Atlantic Grupi d.d. čime je osiguran nastavak poslovanja i zadržavanje radnih mjesta.

Gledajući općedruštveni interes, ova transakcija imala je društveno pozitivan efekt, ali istovremeno će imati i negativan utjecaj na financijski rezultat poslovanja društva Badel 1862 d.d. u iznosu od oko 200 milijuna kuna. To je rezultat poslovnih odluka iz prethodnih godina i ničim se nije moglo utjecati da negativan financijski efekt ove transakcije bude manji.

2. Pripajanje društva Eurobev d.o.o. društvu Badel 1862 d.d.

Uprava društva Badel 1862 d.d. donijela je odluku o pripajanju Eurobeva d.o.o., te je sklopljen Ugovor o pripajanju krajem prosinca 2010. godine. Postupak pripajanja je u tijeku, tako da će u poslovnoj godini 2011. ova dva društva poslovati kao jedno – Badel 1862 d.d.

3. Ostale važne činjenice

Važno je napomenuti da je društvo Badel 1862 d.d. tijekom 2010. godine podmirivalo svoje tekuće obveze prema državnom proračunu nastale s osnova trošarina, PDV-a, poreza i doprinosa. Unatoč tome, porezni i carinski dug prema državi raste zbog izuzetno visokog duga iz 2009. godine i dugog razdoblja u kojem se taj dug nije plaćao te uslijed visoke stope zatezne kamate koja se primjenjuje prilikom obračuna. Također, zatvaranje poreznih obveza na način da se prvo zatvaraju najstarije kamate i najstariji dug dovodi do toga da glavnica duga sve više raste.

Društvo je iz svog poslovanja izdvojilo sve pomoćne i logističke usluge, a unapređuju se poslovni procesi te time stvaraju pretpostavke za pozitivne poslovne rezultate.

Tijekom 2010. godine započeli smo s provedbom sveobuhvatnog Programa restrukturiranja te je samo na ime otpremnina bivšim radnicima isplaćeno 7,5 milijuna kuna na teret troškova poslovanja.

Sve navedeno ima samo jednokratni negativni utjecaj na poslovni rezultat i neće teretiti poslovnu 2011. godinu.

Bez utjecaja navedenih jednokratnih negativnih stavki ostvareni rezultat redovnog poslovanja u 2010. godini je znatno bolji nego u 2009. godini, što ukazuje da su vidljivi prvi rezultati restrukturiranja poslovanja.

FINANCIJSKI REZULTATI U 2010:

Tijekom 2010. godine ostvareni su poslovni prihodi u iznosu od 329,7 mln kuna što predstavlja smanjenje od cca 16 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godinu. Podbačaj poslovnih prihoda u odnosu na prošlu godinu ostvaren je zbog nemogućnosti redovnog osiguranja proizvodnje i raspoloživosti proizvoda za tržište u uvjetima proizvodnje.

Najveći podbačaj ostvaren je u području bezalkoholnih pića jer nije bilo dovoljno sredstava za pokretanje punih kapaciteta proizvodnje.

Istovremeno, poslovni rashodi su ostvareni u iznosu 328,6 mln kuna, odnosno smanjeni su za skoro 30 posto u odnosu na ostvarene poslovne rashode u istom razdoblju 2009. godine.

Što se tiče troškova sirovina i materijala u uvjetima otežane likvidnosti nije bilo moguće utjecati na veće uštede, osim u smislu efikasnijeg upravljanja zalihama.

Ostvareni su i dodatni troškovi restrukturiranja u vidu stimulativnih otpremnina u iznosu 7,5 mln kuna, te ostali poslovni rashodi koji obuhvaćaju troškove poreznog nadzora za prethodne godine u iznosu od 6,4 mln kuna. Navedeno ima jednokratni karakter rashoda.

Istovremeno smanjuju se troškovi plaća zaposlenih čiji se ukupni efekt očekuje u narednim godinama. Sam trošak plaća (bruto) smanjen je za 7 posto. Tijekom 2010. godine smanjen je broj zaposlenih za 165, te se u 2011. godini može očekivati dodatni ukupni efekt smanjenja broja zaposlenih od cca 13 mln kuna.

Režijski troškovi su smanjeni za 45 posto.

Unatoč svom smanjenju rashoda, a obzirom na iznos fiksnih troškova i jednokratnih stavki, nije bilo u potpunosti moguće nadoknaditi veliki podbačaj u prihodima.

Na temelju takvih prihoda i rashoda ostvaren je pozitivan rezultat iz osnovne aktivnosti u iznosu od 1,2 mln kuna.

Sukladno svim navedenim podacima možemo zaključiti kako smo krajem 2010. godine uspjeli osigurati stabilno poslovanje Društva te ostvariti minimalnu dobit iz osnovnog poslovanja.

Također, intenzivno surađujemo s nadležnim državnim tijelima i poslovnim bankama kako bi se cjelokupni plan vlasničkog i financijskog 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
4 ZAGREB, Vlaška 116

Izjava odgovornih osoba

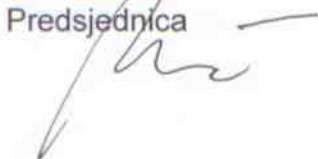
Temeljem hrvatskog Zakona o računovodstvu (NN 109/07), Uprava je dužna osigurati da financijski izvještaji budu pripremljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), koje objavljuje Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde, tako da daju istinitu i objektivnu sliku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

Prema našem najboljem saznanju, financijski izvještaj pruža prikaz rezultata poslovanja Društva iz osnovne aktivnosti na dan 31. prosinca 2010. godine.

Odgovorne osobe:

UPRAVA:

ZVJEZDANA BLAŽIĆ
Predsjednica



SRĐAN OREB
Član

**BADEL** 1862

dioničko društvo
vina, alkoholna i bezalkoholna pića
4 ZAGREB, Vlaška 116
M.P.