

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2014.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**Matični broj (MB): **3226069**Matični broj subjekta (MBS): **80000194**Osobni identifikacijski broj (OIB): **36749512860**Tvrtka izdavateljica: **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: **557**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **DA**Šifra NKD-a: **11.01**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

**BADEL 1862 d.d. | Skopje, Makedonija****BADEL 1862 d.o.o. | Beograd, Srbija****BADEL 1862 d.d. | Federacija BiH**

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.petrazio@badel1862.hr**Prezime i ime: **MARKOTIĆ IVO**

(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. Međuizvještaj posloводства
3. Izjavu odgovornih osoba

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

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2014.

Obveznik: **Badel 1862 d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	<b>373.833.476</b>	<b>368.905.486</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>3.497.129</b>	<b>3.497.955</b>
1. Izdaci za razvoj	004		0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.841.623	2.841.469
3. Goodwill	006	655.506	656.486
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>367.325.636</b>	<b>363.184.957</b>
1. Zemljište	011	119.579.930	119.582.065
2. Građevinski objekti	012	101.679.740	98.486.506
3. Postrojenja i oprema	013	25.256.374	21.982.600
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	754.474	547.261
5. Biološka imovina	015	79.686.129	79.696.128
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.226.106	6.665.341
8. Ostala materijalna imovina	018	1.465.138	1.547.312
9. Ulaganje u nekretnine	019	34.677.744	34.677.744
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	<b>2.730.714</b>	<b>2.106.156</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	1.759.545	1.647.499
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	22.000	22.000
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	949.169	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		436.657
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	<b>279.997</b>	<b>116.417</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	279.997	116.417
3. Ostala potraživanja	032		0
<b>V. ODGOBĀENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		<b>0</b>
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	<b>355.097.182</b>	<b>350.708.249</b>
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	<b>230.364.798</b>	<b>236.735.137</b>
1. Sirovine i materijal	036	46.993.684	45.705.734
2. Proizvodnja u tijeku	037	41.791.884	45.988.393
3. Gotovi proizvodi	038	27.337.854	28.592.957
4. Trgovačka roba	039	13.450.380	15.646.554
5. Predumovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	100.790.996	100.801.499
7. Biološka imovina	042	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	<b>98.322.399</b>	<b>96.791.391</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	1.731.352	822.655
2. Potraživanja od kupaca	045	93.739.770	87.593.547
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		777.961
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		270.004
6. Ostala potraživanja	049	2.851.277	7.327.224
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	<b>17.595.179</b>	<b>9.399.133</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		0
7. Ostala financijska imovina	057	17.595.179	9.399.133
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	<b>8.814.806</b>	<b>7.782.587</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	<b>148.001</b>	<b>388.312</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	<b>729.078.660</b>	<b>720.002.046</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>11.527.228</b>	<b>-8.012.344</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	313.761.600	313.761.600
II. KAPITALNE REZERVE	064		0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	315.537	295.518
1. Zakonske rezerve	066		0
2. Rezerve za vlastite dionice	067	523.135	543.154
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	523.135	543.154
4. Statutarne rezerve	069		0
5. Ostale rezerve	070	315.537	295.518
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	104.328.890	104.328.889
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-316.951.693	-406.522.102
1. Zadržana dobit	073		0
2. Preneseni gubitak	074	316.951.693	406.522.102
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-89.927.106	-20.041.933
1. Dobit poslovne godine	076		0
2. Gubitak poslovne godine	077	89.927.106	20.041.933
VII. MANJINSKI INTERES	078		165.684
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>18.141.147</b>	<b>18.141.147</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	836.807	836.807
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		0
3. Druga rezerviranja	082	17.304.340	17.304.340
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>25.236.338</b>	<b>25.236.338</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	0	0
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	25.236.338	25.236.338
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>669.825.987</b>	<b>680.119.954</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	151.747	219.843
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	321.731.321	315.591.995
4. Obveze za predujmove	097		756.458
5. Obveze prema dobavljačima	098	136.539.112	135.903.471
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		151.208
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		30.285
8. Obveze prema zaposlenicima	101		3.466.377
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102		121.811.466
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		899.157
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	211.403.807	101.289.695
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>4.347.959</b>	<b>4.516.950</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>729.078.659</b>	<b>720.002.046</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	11.527.228	-8.178.028
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	165.684
Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.			

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

Obveznik: **BADEL 1862 d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>178.123.027</b>	<b>106.849.221</b>	<b>149.747.931</b>	<b>80.014.818</b>
1. Prihodi od prodaje	112	172.832.747	105.172.105	147.888.859	78.952.287
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.290.280	1.677.117	1.859.072	1.062.531
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>114</b>	<b>173.396.384</b>	<b>101.626.729</b>	<b>151.673.882</b>	<b>81.408.947</b>
1. Promjene vrijednosti zaima proizvođače u tjeku i ostalih proizvoda	115	-2.803.835	443.590	-5.519.511	-4.818.216
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	121.823.804	72.274.826	107.458.367	61.052.744
a) Troškovi sirovina i materijala	117	65.335.124	37.834.852	57.672.512	34.327.986
b) Troškovi prodane robe	118	31.989.578	19.664.976	24.365.325	11.747.056
c) Ostali vanjski troškovi	119	24.499.102	14.774.998	25.420.530	14.977.702
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	28.144.726	14.243.717	29.289.110	14.617.194
a) Neto plaće i nadnice	121	17.108.198	8.615.311	17.442.177	8.534.414
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	8.137.152	4.471.352	7.730.638	3.890.968
c) Doprinosi na plaće	123	2.899.377	1.157.054	4.116.095	2.191.812
4. Amortizacija	124	8.616.245	4.301.239	8.004.946	3.992.759
5. Ostali troškovi	125	12.098.291	6.765.166	11.091.929	5.768.014
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.416.952	2.416.952	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.416.952	2.416.952	0	0
7. Rezerviranja	129	162.165	8.288	49.345	49.345
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.938.036	1.172.950	1.299.694	747.108
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>5.768.060</b>	<b>5.414.380</b>	<b>3.203.077</b>	<b>3.050.102</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	5.737.465	5.383.785	3.203.077	3.057.221
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	30.595	30.595	0	-7.119
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>23.818.562</b>	<b>13.437.202</b>	<b>21.047.915</b>	<b>10.177.961</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	21.966.630	12.437.269	19.406.109	9.051.190
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	1.851.932	999.933	1.641.806	1.126.771
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	<b>100.828</b>	<b>33.194</b>	<b>112.046</b>	<b>83.416</b>
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>183.891.086</b>	<b>112.263.601</b>	<b>152.951.008</b>	<b>83.064.920</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>197.315.774</b>	<b>115.097.124</b>	<b>172.833.843</b>	<b>91.670.324</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-13.424.688</b>	<b>-2.968.791</b>	<b>-19.882.835</b>	<b>-8.605.404</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	13.424.688	2.968.791	19.882.835	8.605.404
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-13.424.688</b>	<b>-2.968.791</b>	<b>-19.882.835</b>	<b>-8.605.404</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	13.424.688	2.968.791	19.882.835	8.605.404
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-13.424.688	-2.968.791	-20.041.893	-8.764.462
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	159.058	159.058
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>-13.424.688</b>	<b>-2.968.791</b>	<b>-19.882.835</b>	<b>-8.605.404</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE</b>	<b>158</b>	<b>6.568</b>	<b>5.694</b>	<b>18.879</b>	<b>20.880</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	6.568	5.694	18.879	20.880
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih	165	0	0	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT</b>	<b>166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	<b>6.568</b>	<b>5.694</b>	<b>18.879</b>	<b>20.880</b>
<b>V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>168</b>	<b>-13.418.120</b>	<b>-2.963.097</b>	<b>-19.863.956</b>	<b>-8.584.524</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-13.418.120	-2.963.097	-20.023.014	-8.743.582
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	159.058	159.058

## IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

Obveznik: **BADEL 1862 d.d.**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-13.424.688	-19.882.835
2. Amortizacija	002	12.098.291	11.091.929
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	40.473.257	16.433.293
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	1.531.008
5. Smanjenje zaliha	005	414.670	4.388.934
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		0
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>39.561.530</b>	<b>13.562.329</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	33.490.914	0
3. Povećanje zaliha	010	0	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	142.049	7.847.480
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>33.632.963</b>	<b>7.847.480</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>5.928.567</b>	<b>5.714.849</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	118.600	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	203.912	35.082
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>322.512</b>	<b>35.082</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.491.955	6.735.830
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	20.019
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>1.491.955</b>	<b>6.755.849</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>1.169.443</b>	<b>6.720.767</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	3.347.530	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	39.211	26.301
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>3.386.741</b>	<b>26.301</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>3.386.741</b>	<b>26.301</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.372.383	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	1.032.219
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	6.601.988	8.814.806
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.372.383	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		1.032.219
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	7.974.371	7.782.587

**IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**

za razdoblje od 01.01.2014 do 30.06.2014

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina 31.12.	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	313.761.600	313.761.600
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	315.537	295.518
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-316.951.693	-406.522.102
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-89.927.106	-20.041.933
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	104.328.890	104.328.889
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>11.527.228</b>	<b>-8.178.028</b>
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		-8.178.028
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		165.684

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

## Bilješke uz financijske izvještaje

### Predstečajna nagodba:

Uprava Društva matice je sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, obzirom da su ostvareni uvjeti nelikvidnosti i neadekvatnosti kapitala, pokrenula mjere operativnog i financijskog restrukturiranja unutar navedenog zakonskog okvira, a u cilju ostvarivanja održivog razvoja i konsolidacije poslovnih procesa u društvu.

Dana 23. travnja 2013. godine nadležno Nagodbeno vijeće HR03 u postupku predstečajne nagodbe nad društvom BADEL 1862 d.d., na temelju članka 50. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, donijelo je Rješenje o otvaranju postupka predstečajne nagodbe nad društvom BADEL 1862 d.d. Nadležno Nagodbeno vijeće objavilo je na web stranicama Financijske agencije i Oglas o pozivanju vjerovnika radi sklapanja predstečajne nagodbe.

Ministarstvo financija Republike Hrvatske je dana 5. lipnja 2013. godine podnijelo Financijskoj agenciji, nagodbenom vijeću HR03, *Zahtjev za prekid postupka predstečajne nagodbe društva Badel 1862 d.d. radi utvrđivanja proboja pravne osobnosti temeljem Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, Općeg poreznog zakona i Zakona o općem upravnom postupku.*

Podnošenje zahtjeva za prekid te donošenje eventualne odluke o prekidu postupka neće utjecati na nastavak provedbe postupka predstečajne nagodbe nad društvom Badel 1862 d.d., nego eventualno može produljiti rokove provedbe postupka.

Društvo Badel 1862 d.d. nastavlja poslovati i postupati sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, kroz održavanje postojećih poslovnih odnosa i osiguranje redovnog poslovanja te time nastoji postići osnovnu svrhu navedenog Zakona, a to je osiguranje daljnjeg normalnog poslovanja poduzetnika.

Dana 19. lipnja 2013. održano je prvo ročište na kojem je utvrđen dio tražbina vjerovnika dok će ostatak tražbina biti utvrđen na idućem ročištu. Datum novog ročišta još nije zakazan.

Nagodbeno vijeće HR03 je dana 29. srpnja 2013. na temelju članka 50. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi („Narodne novine“, broj 108/12, 144/12 i 81/13) donijelo Rješenje kojim se prekida postupak predstečajne nagodbe nad dužnikom BADEL 1862 d.d., OIB:36749512860. Rješenje je objavljeno na web stranicama FINA-e.

Postupak je prekinut na zahtjev Ministarstva financija - Porezne uprave, a s prekidom postupka prestaju teći rokovi određeni Zakonom o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi. O nastavku postupka predstečajne nagodbe pravovremeno ćemo izvijestiti, a u međuvremenu Društvo nastavlja poslovati sukladno odredbama Zakona.

## MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA – LIPANJ 2014. GODINE

Rezultati Badel 1862 grupe za prvo polugodište 2014. godine uvjetovani su poslovanjem u statusu postupka predstečajne nagodbe.

Ukupni konsolidirani poslovni prihodi Badela 1862 su u obračunskom razdoblju iznosili 153 milijuna kuna, odnosno 16,8 % manje nego u istom razdoblju 2013. godine. Ukupni rashodi na konsolidiranoj razini su značajno smanjeni, za 13 %, a iznosili su 172,8 milijuna kuna.

Konsolidirana bilanca grupe je na dan 30.06.2014. iznosila 720 milijuna kuna, što je za 1,2 % manje u odnosu na istovjetno prethodno obračunsko razdoblje, prije svega radi umanjenja ostale financijske imovine.

Rezultat razdoblja je gubitak u iznosu 19,9 milijuna kuna, a najvećim dijelom je generiran financijskim rashodima temeljem obračunanih kamata dijela vjerovnika (18,07 milijuna kuna) na potraživanja koja su obuhvaćena procesom predstečajne nagodbe, tečajnim razlikama (1,1 milijuna kuna) i povećanim troškovima osoblja (1,2 milijuna kuna) zbog procesa zbrinjavanja viška radnika

Prihodi od prodaje su manji za 14 % u odnosu na isto razdoblje 2013., a uvjetovani su dugotrajnim pregovorima radi promjene komercijalne politike na domaćem tržištu. Primjena iste je započela 1. lipnja ove godine, a njezini efekti bi trebali generirati veće prihode u narednom razdoblju. Redefinirani su uvjeti akcijskih prodaja i pripadajući rabati, koji su karakterizirali prodaju tijekom prve polovice 2013. godine. Privremeno je obustavljena izravna poslovna suradnja s nekoliko velikih kupaca zbog njihovih financijskih poteškoća i nemogućnosti naplate potraživanja. Nastavljen je trend pada kupovne moći stanovništva na domaćem i tržištu Regije. Na pad prodaje utjecalo je i crno tržište kontinuiranim pojavljivanjem patvorina najjačih Badelovih brandova i alkoholnih pića iz neevidentirane domaće proizvodnje. Na tržištu Bosne i Hercegovine, koje je za Badel 1862 nakon hrvatskog drugo najveće tržište, došlo je do dodatnog pada kupovne moći uvjetovano elementarnom nepogodom, što je utjecalo na ukupne ekonomske pokazatelje, a time i na pad prodaje Badelovih proizvoda.

Pored toga, hrvatsko je tržište, od ulaska Republike Hrvatske u Europsku Uniju, izloženo snažnom trendu rasta uvoza jakih alkoholnih pića svih kategorija, kojih je, primjerice, u 2013. godini uvezeno 6,3 milijuna litara ili 18 % više nego u 2012. godini. Usprkos svim navedenim poteškoćama, uspostavljena je financijska disciplina poslovanja Grupe i kontrola naplate potraživanja od kupaca.

Materijalni troškovi su smanjeni za 12 % u odnosu na isto razdoblje 2013. godine i iznosili su 107,5 milijuna kuna. Pritom su najviše smanjeni troškovi prodane robe, sirovine i repromaterijala radi smanjenja ulaznih cijena te manje realizacije. Troškovi osoblja povećani su za 4 % i iznosili su 29,3 milijuna kuna uvjetovano troškovima zbrinjavanja viška zaposlenika, koje Badel 1862 kontinuirano provodi od početka ove godine, sukladno smjernicama Programa restrukturiranja.




U uvjetima otvorenog postupka predstečajne nagodbe, Grupa posluje u okvirima samofinanciranja, jer nema pristup finansijskom tržištu i mogućnosti novog zaduživanja. Tijekom cijelog izvještajnog razdoblja održavana je efikasna kontrola troškova na svim razinama, kao i stabilan cash flow, tako da su sve obveze prema dobavljačima, zaposlenicima i državi uredno po dospeljeću podmirivane.

Pored navedenog, Grupa je tijekom prvog polugodišta 2014., provodila mjere finansijskog i operativnog restrukturiranja prema Programu koje je usvojilo Ministarstvo gospodarstva krajem 2013. godine.

Generalni direktor

  
Ivo Markotic

  
dioničko društvo  
vina, alkoholna i bezalkoholna p  
44 ZAGREB, Vlačka 116

**B** **BADEL** 1862

vina, alkoholna i bezalkoholna pića  
Vlaška 116, Zagreb, Hrvatska

SN EN ISO 9001:2008 N° CH 98/0122

### Izjava odgovornih osoba

Temeljem hrvatskog Zakona o računovodstvu (NN 109/07, 54/13), 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 2014. godine.

Odgovorne osobe:

UPRAVA – generalni direktor

  
Ivo Markotić

**BADEL** 1862  
d.o.o. društvo  
vina, alkoholna i bezalkoholna pića  
44 ZAGREB, Vlaška 116