

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010.

do

31.03.2010.

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

Matični broj (MB): 03115747

Matični broj subjekta (MBS): 080001412

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 05050436541

Tvrta izdatelja: JAMNICA DD

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: GETALDIĆEVA 3

Adresa e-pošte: [financije@jamnica.hr](mailto:financije@jamnica.hr)Internet adresa: [www.jamnica.hr](http://www.jamnica.hr)

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 1.144

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1107

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BISERKA MARKULIN

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 012393114

Telefaks: 012393213

Adresa e-pošte: [financije@jamnica.hr](mailto:financije@jamnica.hr)

Prezime i ime: IVICA SERTIĆ

(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)

**BILANCA**  
stanje na dan

31.03.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	742.270.060	793.224.133
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	1.952.117	1.942.168
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	518.000.526	579.149.676
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	222.317.417	212.132.289
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	488.769.327	564.591.780
I. ZALIHE	<b>009</b>	82.653.761	99.795.469
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	183.168.828	168.315.487
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	222.395.312	295.869.340
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>012</b>	551.426	611.484
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	10.944.435	11.077.583
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	1.241.983.822	1.368.893.496
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	601.374.559	751.884.756
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	84.078.800	84.078.800
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>	4.203.940	4.203.940
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>	96.830.365	184.537.067
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>	420.693.378	478.241.365
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>		823.584
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>	4.431.924	
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	87.487.255	70.250.954
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	553.122.008	546.757.786
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	1.241.983.822	1.368.893.496
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>		

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2010 do 31.03.2010.

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>	169.713.925	169.713.925	179.116.876	179.116.876
1. Prihodi od prodaje	<b>036</b>	167.375.355	167.375.355	176.816.476	176.816.476
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	<b>037</b>	900.325	900.325	963.977	963.977
3. Ostali poslovni prihodi	<b>038</b>	538.245	538.245	1.336.423	1.336.423
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	165.855.509	165.855.509	175.294.353	175.294.353
1. Smanjenje vrijednosti zaima neovisene proizvodnje i ostalih vrijednosti zaima neovisene proizvodnje	<b>040</b>				
2. Smanjenje vrijednosti zaima neovisene proizvodnje i ostalih vrijednosti zaima neovisene proizvodnje	<b>041</b>	6.065.715	6.065.715	3.591.529	3.591.529
3. Materijalni troškovi	<b>042</b>	96.152.485	96.152.485	101.583.551	101.583.551
4. Troškovi osoblja	<b>043</b>	36.984.911	36.984.911	36.450.969	36.450.969
5. Amortizacija	<b>044</b>	18.164.002	18.164.002	18.107.684	18.107.684
6. Ostali troškovi	<b>045</b>	19.583.753	19.583.753	20.072.957	20.072.957
7. Vrijednosno usklađivanje	<b>046</b>	37.343	37.343	269.734	269.734
8. Rezerviranja	<b>047</b>				
9. Ostali poslovni rashodi	<b>048</b>	998.730	998.730	2.400.987	2.400.987
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	3.669.147	3.669.147	4.798.191	4.798.191
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	<b>050</b>	1.347.305	1.347.305	4.132.391	4.132.391
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>051</b>	2.321.842	2.321.842	665.800	665.800
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	<b>052</b>				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	<b>053</b>				
5. Ostali financijski prihodi	<b>054</b>				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	8.765.403	8.765.403	3.874.198	3.874.198
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	<b>056</b>	4.405.324	4.405.324	2.732.798	2.732.798
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	<b>057</b>	4.360.079	4.360.079	1.141.400	1.141.400
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	<b>058</b>				
4. Ostali financijski rashodi	<b>059</b>				
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>				
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	173.383.072	173.383.072	183.915.067	183.915.067
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	174.620.912	174.620.912	179.168.551	179.168.551
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>			4.746.516	4.746.516
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	1.237.840	1.237.840		
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	3.194.084	3.194.084	3.922.932	3.922.932
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>			823.584	823.584
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	4.431.924	4.431.924		
<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 1.1.2010 31.3.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	<b>073</b>	-1.237.840	4.746.516
2. Amortizacija	<b>074</b>	18.164.002	18.107.684
3. Povećanje kratkoročnih obveza	<b>075</b>	130.265.916	37.630.650
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	<b>076</b>		
5. Smanjenje zaliha	<b>077</b>	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	<b>078</b>		7.598.233
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>147.192.078</b>	<b>68.083.083</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	<b>080</b>		0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	<b>081</b>	157.671.642	49.857.748
3. Povećanje zaliha	<b>082</b>	2.156.778	24.518.358
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	<b>083</b>	5.316.596	
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>165.145.016</b>	<b>74.376.106</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>085</b>		
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>086</b>	17.952.939	6.293.023
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>087</b>	52.465	187.088
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	<b>088</b>	0	0
3. Novčani primici od kamata	<b>089</b>		
4. Novčani primici od dividendi	<b>090</b>	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	<b>091</b>		0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>52.465</b>	<b>187.088</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>093</b>	7.727.157	13.629.671
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>094</b>	0	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	<b>095</b>		0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>7.727.157</b>	<b>13.629.671</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD</b>	<b>097</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD</b>	<b>098</b>	<b>7.674.692</b>	<b>13.442.583</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>099</b>	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	<b>100</b>	12.058.221	12.136.684
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	<b>101</b>	56.089	55.019
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>12.114.310</b>	<b>12.191.703</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	<b>103</b>	0	453.577
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	<b>104</b>	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	<b>105</b>	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	<b>106</b>	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	<b>107</b>	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>0</b>	<b>453.577</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD</b>	<b>109</b>	<b>12.114.310</b>	<b>11.738.126</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	<b>111</b>	0	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	<b>112</b>	13.513.321	7.997.481
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>113</b>	<b>14.064.747</b>	<b>8.608.965</b>
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>114</b>	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>115</b>	13.513.321	7.997.481
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>116</b>	<b>551.426</b>	<b>611.484</b>

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 31.3.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	84.078.800			84.078.800
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	4.203.940			4.203.940
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	405.691.950	72.549.415		478.241.365
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	72.549.415	823.584	72.549.415	823.584
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	184.537.067			184.537.067
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>	751.061.172	73.372.999	72.549.415	751.884.756
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

## **Bilješke uz financijske izvještaje**

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja. (2) Bilješke uz godišnji financijski izvještaj objavljuju se u punom sadržaju sukladno odgovarajućim odredbama standarda financijskog izvještavanja. (3) Uz pretpostavku da su bilješke uz zadnji godišnji financijski izvještaj javno dostupne, bilješke u izvještaju za razdoblja tijekom godine sadrže samo objašnjenja poslovnih događaja koji su značajni za razumjevanje promjena financijskog položaja i uspješnosti poslovanja izdavatelja od posljednjeg godišnjeg izvještaja.

U ovom razdoblju nije bilo poslovnih događaja koji su značajni za razumjevanje promjena financijskog položaja i uspješnosti poslovanja.

## **MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA PRVO TROMJESEČJE 2010. GODINE**

U prvom kvartalu 2010. godine Jamnica d.d. ostvarila je ukupan prihod od 184 milijuna kuna što je 6% više u odnosu na prvi kvartal 2009. godine. Ukupni rashodi rastu 3% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Jamnica je i u prvom kvartalu 2010. godine zadržala poziciju tržišnog lidera u gaziranim i negaziranim mineralnim vodama, voćnim sokovima, voćnim napitcima i ledenim čajevima s tim da su neki tržišni udjeli zadržani, dok su neki povećani.

U 2010. godini Jamnica nastavlja s ulaganjima u razvoj novih proizvoda i poboljšanje postojećih. Sva ulaganja u razvoj proizvoda usmjerena su prema tome da očekivanja potrošača budu u potpunosti zadovoljena što je jedan od ciljeva kompanije.

Nije bilo značajnijih događaja od kraja prvog tromjesečja do datuma sastavljanja ovog izvješća.

Rizik promjene tečajeva inozemnih valuta - uravnoteženošću uvozne i izvozne bilance izloženost riziku promjene tečajeva inozemnih valuta je svedena na minimum.

Rizik vezan za potraživanja od kupaca - budući da poslujemo sa cca 3.000 kupaca rizik vezan za potraživanja od kupaca je ograničen zbog rasprostranjenosti potraživanja, a i kreditni limiti kupaca redovito se provjeravaju i usklađuju.

Rizik likvidnosti - stalnim kontaktima s kupcima i dobavljačima upravljamo rizikom likvidnosti osiguravajući dostatna financijska sredstva za podmirenje naših obveza.

Predsjednik Uprave  
Ivica Sertić

## **I Z J A V A**

Financijski izvještaji JAMNICE d.d. sastavljeni za period 01.01.- 31.03.2010. godine prikazani su fer i istinito u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koji su konzistentno primjenjeni u odnosu na prethodne godine.

Sve materijalno značajne transakcije su odgovarajuće evidentirane u računovodstvenim evidencijama, na kojima se temelje financijski izvještaji. Pružaju istinit i potpun pregled imovine i obveza, financijskog položaja i poslovanja društva Jamnica d.d..

Predsjednik Uprave  
Ivica Sertić