



dioničko društvo
za proizvodnju i
promet sladoleda
i smrznute hrane



Zagreb, 30.4.2010.

Međuzvještaj Uprave za prvo tromjesečje 2010.godine

Obračun za razdoblje 1-3.mjesec 2010. godine izrađen je na bazi poslovnih događaja koji se odnose na promatrano razdoblje, te izvan njega nije bilo značajnih događaja koji bi utjecali na rezultate poslovanja za to tromjesečje.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine ostvaren je poslovni prihod niži za 12%, no porast prihoda od financiranja utjecao je na ukupne prihode koji su niži za 9% u odnosu na prošlu godinu.

Istovremeno je zbog kontinuiranog optimiziranja troškova na svim razinama organizacije došlo do smanjenja poslovnih rashoda za 12% u odnosu na prošlu godinu, tj.ukupnih rashoda za 10%.

Sve navedeno rezultiralo je smanjenjem gubitka prije oporezivanja za čak 44% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, čime možemo biti vrlo zadovoljni s obzirom na otežane uvjete poslovanja u okruženju. Naplata potraživanja od kupaca i podmirivanje obveza prema dobavljačima usporeni su, no nema značajnih problema oko likvidnosti, te su sve obaveze koje su mogle utjecati na redovno odvijanje poslovanja bile uredno podmirene.

Ovo razdoblje poslovanja, u Ledu je iznimno značajno zbog pripreme proizvodnje, prodaje i cjelokupne logistike za nadolazeću sezonu prodaje sladoleda koja traje od svibnja do rujna. Svi planirani preduvjeti za nesmetano odvijanje poslovanja Leda u ovoj godini, u prvom tromjesečju su ispunjeni, što rezultira vrlo stabilnom pozicijom Leda na tržištu.

Također u prvom tromjesečju ove godine nije došlo do promjena u računovodstvenim politikama, niti računovodstvenim metodama koje bi utjecale na prikaz pozicija u računovodstvenim izvještajima.

Predsjednik Uprave
Mr.sc.Tomislav Kitonić

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2010.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03218821

Matični broj subjekta (MBS): 080002964

Osobni identifikacijski broj (OIB): 87955947581

Tvrtna izdatateljca: LEDO d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: Marijana Čavića 9

Adresa e-pošte: financije@ledo.hrInternet adresa: w.w.ledo.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 Grad Zagreb

Šifra i naziv županije: 21 Zageb

Broj zaposlenih: 868

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1052

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt:
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Telefaks:

Adresa e-pošte:

Prezime i ime:
(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 31.3.2010			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	469.968.614	462.906.800
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	3.825.787	3.443.057
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	244.550.313	238.200.714
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	221.592.514	221.263.029
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	965.151.898	943.509.388
I. ZALIHE	009	112.151.092	142.596.115
II. POTRAŽIVANJA	010	148.383.588	158.723.794
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	702.336.527	640.550.763
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	2.280.691	1.638.716
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	259.456	9.520.275
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.435.379.968	1.415.936.463
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	653.314.666	645.578.250
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	83.664.600	83.664.600
II. KAPITALNE REZERVE	019	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020	48.872.346	48.872.346
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	75.367.634	75.367.634
V. ZADRŽANA DOBIT	022	344.050.719	445.410.086
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	101.359.367	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	7.736.416
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	94.802.901	94.194.731
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	687.260.086	676.163.482
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.315	0
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.435.379.968	1.415.936.463
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	0	0
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	034	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.

do

31.3.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	194.741.134	194.741.134	171.533.711	171.533.711
1. Prihodi od prodaje	036	192.220.814	192.220.814	170.020.565	170.020.565
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	2.520.320	2.520.320	1.513.146	1.513.146
II. POSLOVNI RASHODI	039	196.384.543	196.384.543	173.643.176	173.643.176
1. Smanjenje vrijednosti zaima nedovrsene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	0	0	0	0
2. Smanjenje vrijednosti zaima nedovrsene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	13.375.602	13.375.602	17.050.128	17.050.128
3. Materijalni troškovi	042	146.440.418	146.440.418	136.865.231	136.865.231
4. Troškovi osoblja	043	28.959.449	28.959.449	23.824.563	23.824.563
5. Amortizacija	044	9.577.680	9.577.680	9.730.377	9.730.377
6. Ostali troškovi	045	17.872.240	17.872.240	15.137.318	15.137.318
7. Vrijednosno usklađivanje	046	5.323	5.323	166.564	166.564
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	6.905.035	6.905.035	4.969.251	4.969.251
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	5.353.376	5.353.376	10.656.601	10.656.601
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	3.431.553	3.431.553	7.810.385	7.810.385
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	1.921.823	1.921.823	2.846.216	2.846.216
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	8.497.041	8.497.041	11.246.482	11.246.482
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	6.955.458	6.955.458	5.771.826	5.771.826
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	1.541.583	1.541.583	5.474.656	5.474.656
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	0	0	0	0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0	0	0	0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	200.094.510	200.094.510	182.190.312	182.190.312
VIII. UKUPNI RASHODI	063	204.881.584	204.881.584	184.889.658	184.889.658
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	0	0	0	0
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	4.787.074	4.787.074	2.699.346	2.699.346
XI. POREZ NA DOBIT	066	7.120.000	7.120.000	5.037.070	5.037.070
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	0	0	0	0
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	11.907.074	11.907.074	7.736.416	7.736.416
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	0	0	0	0
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070	0	0	0	0
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071	0	0	0	0
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 31.3.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-4.787.074	-2.699.346
2. Amortizacija	074	9.577.680	9.730.377
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	123.622.159	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	128.412.765	7.031.031
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	11.096.604
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	18.264.668	10.340.206
3. Povećanje zaliha	082	7.551.523	30.445.023
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	11.015.807	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	36.831.998	51.881.833
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	91.580.767	
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	44.850.802
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	95.421	125.465
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	57.286	61.252
4. Novčani primici od dividendi	090	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	152.707	186.717
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	10.102.479	1.282.031
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	556.651	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	10.659.130	1.282.031
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	10.506.423	1.095.314
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	60.000	99.551
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	50.517.660
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	60.000	50.617.211
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	180.314	149.077
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	94.894.504	4.601.794
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	95.074.818	4.750.871
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109		45.866.340
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	95.014.818	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	13.940.474	79.776
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	15.658.966	1.718.492
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	13.940.474	79.776
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1.718.492	1.638.716

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	83.664.600			83.664.600
2. Kapitalne rezerve	118	0			0
3. Rezerve iz dobiti	119	48.872.346			48.872.346
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	344.050.719	101.359.367		445.410.086
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	101.359.367		109.095.783	-7.736.416
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	75.367.634			75.367.634
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0			0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	0			0
9. Ostala revalorizacija	125	0			0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0			0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0			0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0			0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0			0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0			0
15. Ostale promjene kapitala	131	0			0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	653.314.666	101.359.367	109.095.783	645.578.250
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

U prvom kvartalu 2010 godine nije bilo značajnijih događaja koji bi utjecali na razumjevanje financijskog položaja i uspješnosti Leda d.d. od posljednjeg godišnjeg izvještaja.



dioničko društvo
za proizvodnju i
promet sladoleda
i smrznute hrane



Zagreb, 30.04.2010.

IZJAVA

Financijski izvještaji LEDO 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 Leda d.d.

Rukovoditelj računovodstva

Direktorica fin.sektora

Jelena Lisjak

Ankica Slobodanac