

Zagreb, 29.10.2010.



dioničko društvo
za proizvodnju i
promet sladoleda i
smrznute hrane

Međuzvještaj Uprave za treće tromjesečje 2010.godine



Obračun za razdoblje 1-9. 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. Otežani uvjeti poslovanja u okruženju odrazili su se i na pokazatelje poslovanja Leda d.d.

U računu dobiti i gubitka zabilježen je pad ukupnog prihoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Osnovni razlog pada ukupnog prihoda je pad ukupne gospodarske aktivnosti kao i loši vremenski uvjeti u drugom i trećem tromjesečju koji imaju izuzetno velik utjecaj na sladoledni business. Ukupni rashodi u ovom razdoblju također su zabilježili pad.

Uzimajući u obzir gore navedene otežane tržišne uvjete ostvaren je optimalan rezultat poslovanja.

Lansiranjem novih proizvoda u zimskom asortimanu, planirano je održati i poboljšati poslovni rezultat u zadnjem tromjesečju, te na taj način održati maksimalan nivo profita.

Nastavak otežanih uvjeta poslovanja u okruženju, i dalje usporava naplatu potraživanja i podmirivanje obveza, no unatoč navedenim poteškoćama nije bilo značajnih problema oko likvidnosti, te su sve obveze koje bi mogle utjecati na redovno odvijanje poslovanja bile uredno podmirene.

Ovo razdoblje poslovanja potvrdilo je stabilnu poziciju Leda na tržištu.

U ovom razdoblju nije došlo do promjena u računovodstvenim politikama, niti u računovodstvenim metodama koje bi utjecale na prikaz pozicija u računovodstvenim izvještajima.

Društvo Ledo d.d. posjeduje 100% udjela u temeljnom kapitalu društva Irida d.o.o., Daruvar, Republika Hrvatska; 100% udjela u temeljnom kapitalu društva Ledo d.o.o. Čitluk, Čitluk, Bosna i Hercegovina, 100% udjela u temeljnom kapitalu društva Ledo d.o.o. Ljubljana, Ljubljana, Slovenija, te 100% udjela u temeljnom kapitalu društva Ledo kft, Budimpešta, Mađarska. Ulaganja u prethodno navedena društva iskazana su po trošku nabave. Financijski izvještaji Društva sastavljeni su na nekonsolidiranoj osnovi, budući da većinski vlasnik Društva, Agrokor d.d., Trg Dražena Petrovića 3, Zagreb, Republika Hrvatska, izrađuje konsolidirane izvještaje svih povezanih društava uključivo i gore navedena društva. Konsolidirano izvješće Agrokor grupe može se pronaći na internet stranici www.agrokor.hr

Predsjednik Uprave
Mr.sc.Tomislav Kitonić



Ledo d.d.
M.Čavića 9, 10000 Zagreb.
Hrvatska
MB: 3218821
OIB: 87955947581
www.ledo.hr

Kontakt
Centrala: 01/2385-555; Uprava: 2385-501
Prodaja: 01/2385-551; Marketing i razvoj: 01/2385-628;
Nabava: 01/2385-505; Međunarodne operacije: 01/2385-630;
Proizvodnja: 01/2385-768; Sektor financija: 01/2385-667;
Sektor pravnih i općih poslova: 01/2385-525
Fax: 01/2385-669, 01/2385-511, 01/2385-631

Žiro račun
2500009-1101002392 kod Hypo Alpe Adria Bank
d.d., upisano u registar Trgovačkog suda u Zagrebu
pod brojem: MBS 080002964. Temeljni kapital
Društva iznosi 83.664.600,00 kuna uplaćen u
cijelosti. Izdano je 220.170 dionica u nominalnom
iznosu od 380,00 kuna po dionici

Uprava
Predsjednik Uprave
mr.sc.Tomislav Kitonić
Član Uprave
Ankica Stobadanac, dipl.oec.,
Predsjednik Nadzornog odbora
Ljerkica Puljić, dipl.oec.,

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.9.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03218821

Matični broj subjekta (MBS): 080002964

Osobni identifikacijski broj (OIB): 87955947581

Tvrtka izdavatelja: Ledo d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: Marijana Čavića 9

Adresa e-pošte: financije@ledo.hr

Internet adresa: www.ledo.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 Grad Zagreb

Šifra i naziv županije: 21 Zagreb

Broj zaposlenih: 1.024
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1052

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedište:	MB:

Knjigovodstveni servis:

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

Telefon: 01 2385 723

Telefaks: 01 2385 669

Adresa e-pošte: financije@ledo.hr

Prezime i ime: Ankica Slobodanac
(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



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.9.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03218821

Matični broj subjekta (MBS): 080002964

Osobni identifikacijski broj (OIB): 87955947581

Tvrtka izdavateljica: Ledo d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: Marijana Čavića 9

Adresa e-pošte: financije@ledo.hr

Internet adresa: www.ledo.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 Grad Zagreb

Šifra i naziv županije: 21 Zagreb

Broj zaposlenih: (krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE Šifra NKD-a:

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedište:	MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: (unosi 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 30.9.2010

u kunama

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	456.522.444
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	3.825.787	4.135.712
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	244.550.313	230.922.686
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	221.592.514	221.464.046
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	965.151.898	697.532.590
I. ZALIHE	009	112.151.092	118.600.476
II. POTRAŽIVANJA	010	148.383.588	233.542.899
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	702.336.527	336.421.467
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	2.280.691	8.967.748
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	259.456	434.847
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.435.379.968	1.154.489.881
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	653.314.666	749.714.285
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	96.399.619
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	0
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	94.802.901	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	687.260.086	404.700.830
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.315	74.766
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.435.379.968	1.154.489.881
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	0	0
DODATAK BILANCI (popunjava 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

1.1.2010

do

30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	0	0	884.972.930	369.937.992
1. Prihodi od prodaje	036			877.558.020	366.874.130
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037			0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038			7.414.910	3.063.862
II. POSLOVNI RASHODI	039	0	0	769.846.522	325.711.611
1. Smanjenje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje	040			0	7.087.656
2. Smanjenje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje i ostalih proizvoda	041			11.605.123	0
3. Materijalni troškovi	042			585.784.521	240.771.102
4. Troškovi osoblja	043			93.712.666	36.932.056
5. Amortizacija	044			28.440.536	9.215.234
6. Ostali troškovi	045			61.610.645	27.265.235
7. Vrijednosno usklađivanje	046			351.813	144.068
8. Rezerviranja	047			0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048			11.551.464	4.296.260
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	0	0	27.233.558	3.999.590
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050			22.246.256	4.240.761
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051			4.987.302	-241.171
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052			0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053			0	0
5. Ostali finansijski prihodi	054			0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	0	0	32.868.110	3.245.752
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056			14.788.632	2.139.317
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057			18.079.478	1.106.435
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali finansijski 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	0	0	912.206.488	373.937.582
VIII. UKUPNI RASHODI	063	0	0	802.714.632	328.957.363
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	0	0	109.491.856	44.980.219
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	0	0	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	066	0	0	13.092.237	6.907.191
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067			96.399.619	38.073.028
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068			0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	0	0	0	0
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070	0	0	0	0
XVI.* GUBITAK PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071	0	0	0	0
XVII.* GUBITAK PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	072	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073		109.491.856
2. Amortizacija	074		28.440.536
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		0
5. Smanjenje zaliha	077		0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	0	137.932.392
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		282.559.256
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		85.159.301
3. Povećanje zaliha	082		6.449.384
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	0	374.167.941
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085		
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		236.235.549
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096		
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
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		
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108		
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110		
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113		
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116		

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

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	0	0	83.664.600
2. Kapitalne rezerve	118	0	0	0	0
3. Rezerve iz dobiti	119	48.872.346	0	0	48.872.346
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	344.050.719	101.359.367	0	445.410.086
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	101.359.367	96.399.619	101.359.367	96.399.619
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	75.367.634	0	0	75.367.634
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0	0	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	0	0	0	0
9. Ostala revalorizacija	125	0	0	0	0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0	0	0	0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0	0	0	0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0	0	0	0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0	0	0	0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0	0	0	0
15. Ostale promjene kapitala	131	0	0	0	0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	653.314.666	197.758.986	101.359.367	749.714.285
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	000	000	0	0
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	000	000	0	0



dioničko društvo
za proizvodnju i
promet sladoleda
i smrznute hrane.



Zagreb, 29.10.2010.

IZJAVA

Financijski izvještaji LEDO d.d. sastavljeni za period 01.01.- 30.09.2010. 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

