



dioničko društvo
za proizvodnju i
promet sladoleda
i smrznute hrane



Zagreb, 30.10.2013. godine

Međuizvještaj Uprave za treće tromjesečje 2013. godine

Konsolidirani izvještaji za Ledo d.d. za devet mjeseci 2013. godine obuhvaćaju društva kćeri Frikom d.o.o. Beograd, Ledo d.o.o. Čitluk, Ledo Sh.p.k. Kosovo, Ledo Kft. Budimpešta, Ledo d.o.o. Ljubljana, Irida d.o.o. Daruvar, Ledo d.o.o. Podgorica, Nova Sloga d.o.o. Trstenik, dok su za isto razdoblje prošle godine izvještaji iskazani bez podataka za Frikom d.o.o. Beograd, Ledo d.o.o. Podgoricu te Novu Slogu d.o.o. jer nisu bili u sastavu Leda d.d.

Ostvareni konsolidirani poslovni prihod u promatranom periodu iznosi 1,774 mil. kn dok poslovni rashodi iznose 1,516 mil. kn, što je rezultiralo ostvarenom dobiti iz poslovanja od 258 mil.kn. Ovakvom dobiti Ledo Grupa je u ovom razdoblju ostvarila značajan profit iz poslovnih aktivnosti.

U konsolidiranom prihodu od prodaje na tržištima regije najveći je udio Leda d.d. s 45%, zatim slijedi Frikom Srbija s 29%, Ledo Bosna i Hercegovina s 13%, a ostale kompanije čine preostalih 13% u konsolidiranom prihodu od prodaje.

U konsolidiranim bilančnim podacima vidljivo je smanjenje vrijednosti zaliha i povećanje potraživanja od kupaca što ukazuje na istovjetni trend u svim sladolednim kompanijama na kraju sladoledne sezone.

Kratkoročne obveze su povećane u odnosu na početak godine na poziciji obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama i to za iznos primljenih kratkoročnih kredita Frikoma d.o.o. Ovo zaduženje nastalo je zbog potreba financiranja obrtnih sredstava.

Konsolidirani financijski izvještaji Leda sastavljeni za period 1.-9.mj. 2013. 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.

Predsjednik Uprave

Mr.sc. Tomislav Kitonić
d.d. ZAGREB
Cavićeva 1a
12

Ledo d.d.
M.Čavića 1a,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

IBAN HR39 2503 0071 1000 2063 6
SWIFT VBCRHR22
kod SBERBANK d.d., upisano
u registar Trgovačkog suda u Zagrebu
pod brojem: MBS 080002964.
Temeljni kapital Društva iznosi
119.289.600,00 kuna uplaćen u cijelosti.
Izdano je 313.920 dionica u nominalnom
iznosu od 380,00 kuna po dionici.

Uprava
Predsjednik Uprave
mr.sc. Tomislav Kitonić
član Uprave
Ankica Slobodanac, dipl.oec.,
Predsjednik Nadzornog odbora
Ljerka Putjić, dipl.oec..

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.13

do

30.09.13

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03218821

Matični broj subjekta (MBS): 080002964

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 87955947581Tvrtna izdavačelja: **LEDO d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: **Marijana Čavića 1a**Adresa e-pošte: **financije@ledo.hr**Internet adresa: **www.ledo.hr**

Šifra i naziv općine/grada: 133 Zagreb

Šifra i naziv županije: 21 Grad Zagreb

Broj zaposlenih: 2.586

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**

Šifra NKD-a: 1052

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Irida d.o.o.

Ulica P. Zrinskog 34, Daruvar

3169391

Frikom d.o.o.

Zrenjaninski put bb, Beograd

07042728

Ledo d.o.o. Čitluk

Industrijska zona; Tromeda bb; Čitluk

17074687

Ledo d.o.o.

Liješnje bb; Podgorica

02126265

Ledo kft.

2111 Szada 098/3 Hrsz

10579967-2-13

Ledo d.o.o. Ljubljana

Moste 2f, komenda; Ljubljana

1216350000

Ledo Sh.p.k Kosovo

Obilic Milosevo, Kosovo

600042741

Nova Sloga d.o.o.

Kneginje Milice 81/1, Trstenik, Srbija

17254332

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Lisjak Jelena**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/2385-723

Telefaks: 01/2385-686

Adresa e-pošte: **financije@ledo.hr**Prezime i ime: **Slobodanac Ankica**

(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 osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavačelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2013.

Obveznik: LEDO d.d. - KONSOLIDIRANO			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	783.099.690	781.396.724
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	119.702.750	118.718.818
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	5.840.995	4.594.511
3. Goodwill	006	113.701.435	113.701.435
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	291.474
6. Ostala nematerijalna imovina	009	160.320	131.398
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	596.755.662	587.101.429
1. Zemljište	011	142.989.412	143.125.928
2. Građevinski objekti	012	184.846.068	181.170.925
3. Postrojenja i oprema	013	203.137.406	199.112.740
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	57.442.156	54.084.008
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.246.916	1.644.179
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.007.258	3.597.096
8. Ostala materijalna imovina	018	4.038.724	4.329.658
9. Ulaganje u nekretnine	019	47.722	36.895
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	58.689.282	67.581.967
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023	5.025.700	5.025.700
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	4.623.340	9.869.722
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	42.356.199	44.714.580
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	5.616	1.287.562
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	6.678.427	6.684.403
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	188.691	218.159
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	188.691	218.159
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	7.763.305	7.776.351
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	1.930.500.522	1.477.333.271
I. ZALIHE (036 do 042)	035	418.415.337	381.929.308
1. Sirovine i materijal	036	142.463.970	130.301.153
2. Proizvodnja u tijeku	037	75.387.995	61.290.357
3. Gotovi proizvodi	038	75.613.587	76.496.552
4. Trgovačka roba	039	122.011.350	107.561.941
5. Predujmovi za zalihe	040	1.523.700	4.863.248
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	1.414.735	1.416.057
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	342.617.092	546.998.745
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	314.826.640	527.563.205
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046	0	26.923
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.150.110	1.518.559
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	18.044.830	13.680.124
6. Ostala potraživanja	049	8.595.512	4.209.934
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.126.493.180	482.525.426
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	21.790.432	12.606.634
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	1.104.702.748	469.918.792
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	058	42.974.913	65.879.792
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	6.633.274	9.271.745
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.720.233.486	2.268.001.740
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.439.120.620	1.596.602.190
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	119.289.600	119.289.600
II. KAPITALNE REZERVE	064	713.232.769	713.232.769
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	109.846.873	112.303.635
1. Zakonske rezerve	066	25.207.690	27.172.753
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	5.272.361	7.453.400
5. Ostale rezerve	070	79.366.822	77.677.482
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	63.723.343	63.723.343
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (073-074)	072	245.414.708	363.699.283
1. Zadržana dobit	073	245.414.708	363.699.283
2. Prenešeni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	187.613.327	224.353.580
1. Dobit poslovne godine	076	187.613.327	224.353.580
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	3.654.786	3.649.337
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	3.620.060	3.628.157
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	34.726	21.180
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	91.134.246	16.444.987
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	74.707.808	17.626
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	16.426.438	16.427.361
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	1.181.119.144	639.800.131
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	33.903.432	40.939.660
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	174.621.116	368.181.291
4. Obveze za predujmove	097	1.517.352	617.677
5. Obveze prema dobavljačima	098	942.292.471	171.353.619
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	14.142.247	15.114.662
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	13.465.883	41.977.531
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	284.930	284.056
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	891.713	1.331.635
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	5.204.690	11.505.095
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.720.233.486	2.268.001.740
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	1.429.811.241	1.596.602.190
2. Pripisano manjinskom interesu	110	9.309.379	0

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2013. do 30.09.2013.

Obveznik: LEDO d.d. - KONSOLIDIRANO

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	1.238.280.454	540.511.788	1.774.430.265	721.519.279
1. Prihodi od prodaje	112	1.236.074.990	538.511.516	1.772.819.912	721.019.110
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.205.464	2.000.272	1.610.353	500.169
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.060.785.612	467.561.090	1.515.746.183	605.207.911
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvođače u tijeku i gotovih proizvoda	115	2.283.813	17.202.836	12.995.171	25.587.168
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	800.976.631	352.274.018	1.107.637.910	423.271.618
a) Troškovi sirovina i materijala	117	326.500.445	135.674.179	542.137.876	201.564.251
b) Troškovi prodane robe	118	353.972.914	165.102.984	348.797.655	140.207.702
c) Ostali vanjski troškovi	119	120.503.272	51.496.855	216.702.379	81.499.665
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	128.072.032	46.924.546	179.739.989	63.982.168
a) Neto plaće i nadnice	121	77.300.373	28.309.457	108.863.342	38.541.296
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	34.173.099	12.760.247	46.768.225	17.242.427
c) Doprinosi na plaće	123	16.598.560	5.854.842	24.108.422	8.198.445
4. Amortizacija	124	37.508.761	12.379.455	72.002.662	23.720.633
5. Ostali troškovi	125	90.267.242	38.099.441	142.123.883	68.067.294
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.511.969	619.067	1.141.977	494.723
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	7.575	-30.361	293	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.504.394	649.428	1.141.684	494.723
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	165.164	61.727	204.591	104.307
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	23.672.241	9.024.209	28.067.662	7.210.157
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	23.672.241	9.024.209	28.067.662	7.210.157
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	11.474.701	4.970.996	37.356.205	14.768.623
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	10.116.458	3.612.753	36.583.473	13.995.891
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	1.358.243	1.358.243	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	772.732	772.732
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	1.261.952.695	549.535.997	1.802.497.927	728.729.436
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.072.260.313	472.532.086	1.553.102.388	619.976.534
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	189.692.382	77.003.911	249.395.539	108.752.902
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	189.692.382	77.003.911	249.395.539	108.752.902
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	17.464.198	2.884.145	25.041.959	8.021.702
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	172.228.184	74.119.766	224.353.580	100.731.200
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	172.228.184	74.119.766	224.353.580	100.731.200
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	172.228.184	74.119.766	224.353.580	100.731.200
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	172.228.184	74.119.766	224.353.580	100.731.200
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-2.971.871	-2.185.705	2.918.182	14.315.189
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	-2.971.871	-2.185.705	2.918.182	14.315.189
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	-2.971.871	-2.185.705	2.918.182	14.315.189
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	169.256.313	71.934.061	227.271.762	115.046.389
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	169.256.313	71.934.061	227.271.762	115.046.389
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 30.09.2013.

Obveznik: LEDO d.d. - KONSOLIDIRANO			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	189.692.382	249.395.539
2. Amortizacija	002	37.508.761	72.002.662
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	9.032.081	39.826.900
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	28.763.900	69.985.298
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	264.997.124	431.210.399
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	13.553.305	770.938.852
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	35.320.735	196.266.848
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	66.535.114	82.273.186
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	115.409.154	1.049.478.886
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	149.587.970	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	618.268.487
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	2.526.628	1.290.586
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	16.839.123	19.007.155
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	634.783.947
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	19.365.751	655.081.688
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	33.145.516	60.323.852
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	2.685.278	42.448.131
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	223.892.310	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	259.723.104	102.771.983
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	552.309.705
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	240.357.353	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
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	99.790.743	201.757.834
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	99.790.743	201.757.834
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	73.886.529
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	1.911	37.042.560
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	1.965.084
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	1.911	112.894.173
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	99.788.832	88.863.661
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	9.019.449	22.904.879
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	20.414.010	42.974.913
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	249.376.802	641.173.366
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	240.357.353	618.268.487
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	29.433.459	65.879.792

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.13 do 30.09.13

Naziv pozicije	AOP oznaka			
	1	2	3	4
1. Upisani kapital		001	119.289.600	119.289.600
2. Kapitalne rezerve		002	713.232.769	713.232.769
3. Rezerve iz dobiti		003	109.846.873	112.303.635
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	245.414.708	363.699.263
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	187.613.327	224.353.580
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006	64.646.977	64.646.977
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		008	-923.634	-923.634
9. Ostala revalorizacija		009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)		010	1.439.120.620	1.596.602.190
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		011	-24.872.499	2.918.182
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)		012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka		013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika		014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja		015	0	0
16. Ostale promjene kapitala		016	573.196.676	154.563.388
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)		017	548.324.177	157.481.570
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		018	539.014.798	166.790.949
17 b. Pripisano manjinskom interesu		019	9.309.379	-9.309.379

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

(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.

U trećem kvartalu 2013. godine nije bilo značajnijih događaja koji bi utjecali na razumijevanje financijskog položaja i uspješnosti društva Ledo Grupe.



dioničko društvo
za proizvodnju i
promet sladoleda
i smrznute hrane



Zagreb, 30.10.2013.

IZJAVA

Konsolidirani financijski izvještaji LEDO d.d. sastavljeni za period 01.01.- 30.09.2013. godine prikazani su fer i istinito u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koji su konzistentno primjenjeni u odnosu na prethodnu godinu.

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 knjigovodstva

Jelena Lisjak

Direktorica sektora financija

Ankica Slobodanac

