



Ledo Grupa Izvještaj za devet mjeseci 2016. godine

Zagreb, 31.10.2016. godine

Konsolidirani nerevidirani financijski izvještaji Ledo Grupe za devet mjeseci 2016. godine

Međuzvještaj Uprave za devet mjeseci 2016. godine

Bilanca stanja

Račun dobiti i gubitka

Novčani tijek

Izvještaj o promjenama kapitala

Bilješke uz financijske izvještaje

Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja

Kontakt

Međuzvještaj Uprave za devet mjeseci 2016. godine

Aktivnosti Ledo Grupe u prvih devet mjeseci 2016. Godine

Inovativan pristup, moderna tehnologija i kvaliteta sirovina temelji su na kojima Ledo Grupa gradi svoju uspješnu strategiju osvajanja i zadržavanja jake i stabilne pozicije u regiji uz kontinuirano ulaganje u razvoj novih proizvoda i širenje asortimana.

Uspješno je završena još jedna sladoledna sezona za koju su se sve kompanije Ledo Grupe pripremale kroz investicije, zaposlenike i kupce, povećanje broja škrinja, konstantni rad na unapređenju procesa, strateško pozicioniranje rashladne opreme te brojne aktivnosti i inovacije. U društvu Ledo Zagreb veliki napori bili su usmjereni na povećanje efikasnosti i unapređenje procesa u prodaji te je u skladu s tim uspješno provedena implementacija distribucijskih, logističkih i prodajnih procesa. U fokusu poslovanja i dalje je ostvarivanje rasta profitabilnosti u svim kanalima prodaje. U ugostiteljskom kanalu u periodu izvještavanja radilo se na širenju asortimana i broja kupaca te stavljanju naglaska na kategoriju impulsnog sladoleda posebno u kafićima i objektima pozicioniranim na plažama, koje je omogućilo da Ledo spremno dočeka sladolednu i turističku sezonu. U društvu Frikom neke od prodajnih aktivnosti u trećem tromjesečju uključivale su dodatno pozicioniranje rashladne opreme i preslagivanje prodajnih mjesta s posebnim naglaskom na unapređenje strateškog pozicioniranja rashladne opreme kod ključnih kupaca. Nadalje, kvalitetnije pozicioniranje rashladne opreme uključivalo je i povećanje prisutnosti na visoko frekventnim pozicijama te širenje ulične prodaje na površine namijenjene za odmor i relaksaciju. U ugostiteljskom kanalu prodaje radilo se na proširenju broja kupaca i asortimana s naglaskom na kategoriju Mesa i Gotovih jela.

U periodu izvještavanja Ledo Grupa nastavila je s daljnjim racionalizacijama poslovanja, optimizacijom troškova i povećanjem učinkovitosti poslovnih procesa uz zadržavanje visokog standarda kvalitete proizvoda.

Pregled makroekonomskih indikatora na vodećim tržištima Ledo Grupe

Republika Hrvatska

Državni zavod za statistiku Republike Hrvatske objavio je tromjesečni bruto domaći proizvod za drugo tromjesečje 2016. koji je, prema prvoj procjeni, realno je veći za 2,8 posto u odnosu na isto tromjesečje 2015. Najveći pozitivan doprinos povećanju obujma BDP-a u drugom tromjesečju 2016. ostvaren je rastom izvoza roba i usluga. Doprinos domaće potražnje ostvarenoj stopi realne promjene BDP-a bio je pozitivan. Među sastavnicama domaće potražnje najsnažniji pozitivan utjecaj na kretanje gospodarske aktivnosti prouzročena je rastom izdataka za konačnu potrošnju kućanstava. Cijene dobara i usluga za osobnu potrošnju, mjerene indeksom potrošačkih cijena, u rujnu 2016. u odnosu na kolovoz 2016. u prosjeku su više za 1,1 posto, u odnosu na rujnu 2015., tj. na godišnjoj razini, niže su za 0,9 posto, a u godišnjem prosjeku za 1,3 posto. Realni promet od trgovine na malo što su ga u kolovozu 2016. ostvarili svi poslovni subjekti koji obavljaju tu djelatnost, bez obzira na svoju pretežnu djelatnost, prema kalendarski prilagođenim podacima, bio je za 5,1 posto veći u odnosu na kolovoz 2015., dok je u odnosu na srpanj 2016. bio je realno za 0,3 posto veći.

Republika Srbija

Zavod za statistiku Republike Srbije objavio je realni rast bruto domaćeg proizvoda u drugom tromjesečju 2016. godine, u odnosu na isti period prethodne godine, iznosio je 2,0 posto. Cijene proizvoda i usluga koje se koriste za osobnu potrošnju, mjerene indeksom potrošačkih cijena, u rujnu 2016. godine, u odnosu na kolovoz 2016. godine, u prosjeku su niže za 0,6 posto. Potrošačke cijene u rujnu 2016. godine, u usporedbi sa istim mjesecom prethodne godine, veće su 0,6 posto, dok su u usporedbi s prosincem 2015. godine veće su 1,1 posto. Promet od trgovine na malo u periodu od siječnja do kolovoza 2016, u odnosu na isti period 2015. godine, veći je, u tekućim cijenama, za 7 posto, a u stalnim cijenama za 8 posto. Promet od trgovine na malo u Republici Srbiji u kolovozu 2016. godine u odnosu na kolovoz 2015. godine, veći je i u tekućim i u stalnim cijenama za 6,7 posto.

Federacija Bosne i Hercegovine

Realni rast BDP u drugom tromjesečju 2016. godine, u odnosu na isto tromjesečje prethodne godine, iznosio je 1,4 posto objavila je Agencija za statistiku Bosne i Hercegovine. Cijene proizvoda i usluga koje se koriste za osobnu potrošnju, mjerene indeksom potrošačkih cijena, u rujnu 2016. godine u odnosu na prethodni mjesec, u prosjeku nisu zabilježile promjenu dok je u odnosu na isti mjesec prethodne godine niži je za 1,1 posto. Ukupan promet trgovine na malo, u tekućim cijenama, u kolovozu 2016. godine ostvario je rast od 4,2 posto u odnosu na isti mjesec prethodne godine prema kalendarski prilagođenim podacima.

Republika Slovenija

Državni zavod za statistiku Republike Slovenije objavio je da je tromjesečni bruto domaći proizvod za drugo tromjesečje 2016. realno veći za 2,7 posto u odnosu na isto tromjesečje 2015. Cijene proizvoda i usluga u rujnu 2016. godine u odnosu na rujnu 2015. više su za 0,2 posto, dok su u usporedbi s kolovozom 2016. više za 0,1 posto. Ukupan realni promet trgovine na malo u kolovozu 2016. u odnosu na srpanj 2016. godine veći je za 0,8 posto, dok je u usporedbi s kolovozom 2015. veći za 4,8 posto.

Komentar Uprave na konsolidirane financijske izvještaje Ledo Grupe za devet mjeseci 2016. godine

Prihodi od prodaje Ledo Grupe u prvih devet mjeseci ove godine rasli su za 0,8 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine te su iznosili 1.967,7 milijuna HRK. Prihodi od prodaje obje grupe proizvoda, Sladoled i Smrznuta hrana, zabilježili su rast. Unutar grupe Sladoled, najveći rast prihoda od prodaje ostvaren je u kategoriji impulsnog sladoleda, dok su unutar grupe Smrznuta hrana najveći rast su ostvarile kategorije Gotova jela, Meso, Povrće i voće te Tijesto.

Poslovni rashodi u devet mjeseci ove godine zabilježili su pad od 1,1 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine, međutim, uspoređujući samo treća tromjesečja u 2016. i 2015. godini tada su poslovni rashodi zabilježili pad od 3,3 posto. Struktura poslovnih rashoda nije se mijenjala te su materijalni troškovi i dalje pozicija s najvećim udjelom u

poslovnim rashodima te je ista zabilježila pad od 0,6 posto u odnosu na devet mjeseci 2015. godine. Troškovi sirovina i materijala čine najveći udio u materijalnim troškovima te su u devet mjeseci ove godine zabilježili pad od 5,3 posto u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Troškovi osoblja u razdoblju izvještavanja nisu se mijenjali, ali uspoređujući samo treća tromjesečja ove i prošle godine tada su zabilježili pad od 1,9 posto. Pozicija ostali troškovi zabilježili su pad od 14,6 posto u devet mjeseci 2016. godine.

Kretanje bilančnih pozicija u skladu je s redovnim kretanjima za taj period.

U razdoblju izvještavanja financijski prihodi iznosili su 52.7 milijuna kuna i zabilježili su pad u odnosu na isto razdoblje prošle godine u prvom redu zbog smanjenja prihoda od kamata iz odnosa s nepovezanim društvima, a u manjoj mjeri zbog pada pozitivnih tečajnih razlika. Financijski rashodi u devet mjeseci 2016. u odnosu na isti period u 2015. su zabilježili pad od 38,2 posto te su iznosili 23.4 milijuna kuna.

U promatranom periodu nije bilo izvanrednih prihoda niti rashoda.

Konsolidirana operativna dobit Ledo Grupe u devet mjeseci 2016. iznosila je 341.3 milijuna kuna što predstavlja rast od 10,9 posto. Kontinuirani rad na optimizaciji poslovnih procesa i troškova uz široki asortiman inovativnih proizvoda prepoznatljive kvalitete te razvoj svih kanala prodaje uz poseban naglasak na HoReCa kanal rezultirali su snažnim rastom dobiti Ledo Grupe.

Dodatno

Nakon datuma bilance do objave konsolidiranih financijskih izvještaja za devet mjeseci 2016. Ledo Grupe nije bilo značajnih događaja koji bi utjecali na financijski rezultat.

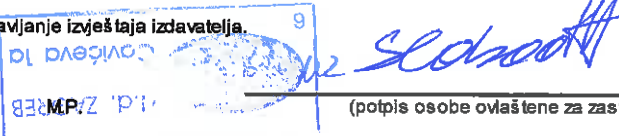
Konsolidirani financijski izvještaji Ledo Grupe sastavljeni za devet mjeseci 2016. godine prikazani su fer i istinito u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koji su konzistentno primjenjeni u odnosu na prethodne godine.

Sve materijalno značajne transakcije su odgovarajuće evidentirane u računovodstvenim evidencijama na kojima se temelje financijski izvještaji.

Konsolidirani finansijski izvještaji Ledo Grupe za devet mjeseci 2016. godine

Konsolidirani izvještaji Ledo Grupe za devet mjeseci 2016. godine sastoje se od društva Ledo d.d. i društva: Frikom d.o.o. Beograd, Ledo d.o.o. Čitluk, Ledo d.o.o. Podgorica, Ledo d.o.o. Ljubljana, Frikom Beograd d.o.o.e.l. Makedonija, Ledo Kft. Budimpešta, Ledo Sh.p.k Kosovo, Irida d.o.o. Daruvar i Agkor d.o.o. Beograd.

Na usporedivost konsolidiranih izvještaja Ledo Grupe u prvih devet mjeseci 2016. godine s prvih devet mjeseci 2015. godine utjecalo je pridruživanje društva Agkor d.o.o. Beograd, u vlasništvu društva Frikom Beograd, konsolidaciji Ledo Grupe u zadnjem tromjesečju 2015. godine.

Prilog 1.	
Razdoblje izvještavanja:	01.01. do 30.09.2016.
Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TF-POD	
Matični broj (MB):	03218821
Matični broj subjekta (MBS):	080002964
Osobni identifikacijski broj (OIB):	87955947581
Tvrka izdavatelja:	LEDO d.d.
Poštanski broj i mjesto:	10000 Zagreb
Ulica i kućni broj:	Marijana Čavića 9
Adresa e-pošte:	financije@ledo.hr, investors@ledo.hr
Internet adresa:	www.ledo.hr
Šifra i naziv općine/grada:	133 Zagreb
Šifra i naziv županije:	21 Grad Zagreb
Konsolidirani izvještaj:	DA
Broj zaposlenih:	2705
(krajem izvještajnog razdoblja)	
Šifra NKD-a:	1052
Tvrke subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedište: MB:
Irida d.o.o.	Ulica P. Zrinskog 34; Daruvar 3169391
Frikom a.d.	Zrenjaninski put bb, Beograd, Srbija 7042728
Ledo d.o.o. Čitluk	Industrijska zona; Tromeđa bb; Čitluk, BiH 4227031530007
Ledo d.o.o.	Liješnje bb; Podgorica, Crna Gora 02126265
Ledo kft.	2111 Szada 098/3 Hrszm Mađarska 10579967-2-13
Ledo d.o.o. Ljubljana	Moste 2f, komenda; Ljubljana, Slovenija 1216350
Frikom Beograd dooel	Makedonija Ul.1632 br. 46, 1000 Skoplje, Makedonija 6311946
Ledo Sh.p.k.	Mollosheve p.n., 1500 Obiliq, Kosovo 600042741
Agkor d.o.o. Beograd	Ilevar umetnosti br. 4/II/7; Beograd; Srbija 21098302
Knjigovodstveni servis:	
Osoba za kontakt:	Adrović Krčmar Jelena
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)	
Telefon:	2385 861
Telefaks:	
Adresa e-pošte:	jelena.adrovic-krcmar@ledo.hr
Prezime i ime:	Vrabec Dario
(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 izdavatelja.	
	
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)	

BILANCA

stanje na dan 30.09.2016.

Obveznik: LEDO GRUPA- KONSOLIDIRANO			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	702.588.476	657.135.101
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	94.500.916	92.647.652
1. Izdaci za razvoj	004	0	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	7.028.975	5.430.286
3. Goodwill	006	85.921.275	85.921.275
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.550.666	1.296.091
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	489.862.173	448.496.721
1. Zemljište	011	97.602.505	94.931.406
2. Građevinski objekti	012	135.182.158	123.516.959
3. Postrojenja i oprema	013	190.000.747	172.309.323
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	55.489.073	51.431.665
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.531.995	912.682
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.209.487	9.613
8. Ostala materijalna imovina	018	5.648.208	5.385.073
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	105.635.895	103.354.704
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	505.120	505.120
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	40.840.612	41.508.699
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	60.637.549	58.672.288
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	1.285.847	486.048
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	2.366.767	2.182.549
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	3.039.708	3.152.866
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	3.039.708	3.152.866
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	9.749.784	9.483.158
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	1.846.135.996	2.082.569.093
I. ZALIHE (036 do 042)	035	470.948.734	411.603.445
1. Sirovine i materijal	036	163.931.493	123.941.868
2. Proizvodnja u tijeku	037	78.101.323	87.448.208
3. Gotovi proizvodi	038	83.154.525	64.789.329
4. Trgovačka roba	039	140.709.207	124.272.888
5. Predujmovi za zalihe	040	3.669.787	9.809.612
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	1.382.399	1.341.540
7. Biološka imovina	042	0	
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	359.225.627	550.075.613
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	333.630.577	529.357.235
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	826.851	1.394.669
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	18.403.196	14.706.049
6. Ostala potraživanja	049	6.365.003	4.617.660
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	990.046.722	1.083.867.441
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	1.055.000	10.085.802
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	988.991.722	1.083.781.639
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	058	25.914.913	27.022.594
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	10.170.917	14.629.700
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.558.895.389	2.754.333.694
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

10 | Ledo Grupa: Konsolidirani nerevidirani financijski izvještaji za devet mjeseci 2016. godine

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.779.628.552	1.956.992.268
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	107.389.196	105.981.309
1. Zakonske rezerve	066	27.091.699	26.739.458
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	
4. Statutarne rezerve	069	0	
5. Ostale rezerve	070	80.297.497	79.221.851
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	56.182.256	55.389.207
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	516.697.639	628.755.651
1. Zadržana dobit	073	516.697.639	628.755.651
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	266.837.092	334.363.732
1. Dobit poslovne godine	076	266.837.092	334.363.732
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	4.739.693	4.667.253
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	4.739.693	4.667.253
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	16.246.291	16.996.299
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	2.292.351	3.247.134
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	13.953.940	13.749.165
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	755.044.335	749.105.892
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	53.369.636	42.451.361
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	420.670.247	379.752.179
4. Obveze za predujmove	097	6.548.044	4.694.457
5. Obveze prema dobavljačima	098	230.713.983	250.300.104
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		1.896.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	13.968.772	15.381.333
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	27.682.265	53.351.563
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	366.527	363.156
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.724.861	925.739
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3.236.518	26.572.182
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.556.895.389	2.754.333.694
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		0
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	1.779.628.552	1.956.992.268
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

Obveznik: LEDO GRUPA- KONSOLIDIRANO

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	1.952.681.705	842.528.679	1.967.714.480	831.227.349
1. Prihodi od prodaje	112	1.949.810.645	841.998.099	1.966.631.132	831.476.047
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.871.060	528.580	1.083.348	-248.698
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.644.892.525	702.685.750	1.626.421.935	679.598.438
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-1.733.478	20.330.315	6.011.730	8.114.754
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.274.077.535	544.692.298	1.266.001.282	542.713.320
a) Troškovi sirovina i materijala	117	679.846.029	225.856.898	548.841.898	216.099.059
b) Troškovi prodane robe	118	425.131.882	206.584.390	430.652.603	205.352.870
c) Ostali vanjski troškovi	119	269.099.624	109.251.000	286.506.893	121.261.391
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	189.661.588	68.713.289	189.704.237	67.390.441
a) Neto plaće i nadnice	121	115.471.376	41.484.535	115.134.010	40.763.505
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	47.598.059	17.657.581	48.178.780	17.052.207
c) Doprinosi na plaće	123	26.591.133	9.571.193	26.391.447	9.584.642
4. Amortizacija	124	70.493.689	24.144.450	68.176.771	21.982.505
5. Ostali troškovi	125	109.478.451	43.161.729	93.443.112	36.641.784
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	3.014.760	1.653.679	3.084.803	2.755.634
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	3.014.760	1.653.679	3.084.803	2.755.634
7. Rezerviranja	129		0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130		0	0	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	61.888.688	20.841.707	62.697.396	15.904.480
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132		0		0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	61.888.688	20.841.707	62.697.396	15.904.480
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		0		0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		0		0
5. Ostali financijski prihodi	136		0		0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	37.922.380	15.486.285	23.445.769	7.786.753
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		0		0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	36.422.380	12.986.285	23.445.769	7.786.753
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		0		0
4. Ostali financijski rashodi	141	2.500.000	2.500.000		0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		0		0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		0		0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		0		0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		0		0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	2.014.570.363	863.368.386	2.020.411.876	847.131.829
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.682.914.805	718.172.035	1.649.887.704	687.385.191
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	331.655.488	145.196.351	370.544.172	159.746.638
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	331.655.488	145.196.351	370.544.172	159.746.638
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	28.823.327	10.603.078	34.180.440	10.889.952
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	302.832.161	134.593.273	336.363.732	148.856.686
1. Dobit razdoblja (148-151)	153	302.832.161	134.593.273	336.363.732	148.856.686
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	302.832.161	134.593.273	336.363.732	148.856.686
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	302.832.161	134.593.273	336.363.732	148.856.686
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	3.690.682	10.231.784	-22.763.307	-861.283
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	3.690.682	10.231.784	-21.970.257	-88.233
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160			-793.050	-793.050
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161				0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				0
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	3.690.682	10.231.784	-22.763.307	-861.283
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	306.422.843	144.825.057	313.600.425	147.995.403
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	306.422.843	144.825.057	313.600.425	147.995.403
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2016. do 30.09.2016.

Obveznik: LEDO GRUPA-KONSOLIDIRANO			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	331.655.488	370.544.172
2. Amortizacija	002	70.493.689	68.176.771
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	75.131.284	21.472.121
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	12.991.460	59.304.430
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	86.808.010	78.947.487
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	577.079.931	598.444.981
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	155.668.129	193.754.994
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	122.137.180	120.769.607
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	277.805.309	314.524.601
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	299.274.622	283.920.380
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	16.029.462	2.981.143
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	2.500.000	
3. Novčani primici od kamata	017	98.471.840	33.303.454
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		2.418.873
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	57.001.302	38.703.470
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	72.754.661	37.784.633
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	3.185.509	865.837
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	242.316.483	97.770.630
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	318.256.653	136.401.100
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	261.255.351	97.697.630
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	55.456.652	33.642
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	55.456.652	33.642
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	20.359.472	50.494.068
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	70.181.451	134.233.510
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		421.133
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	90.540.923	185.148.711
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	35.084.271	185.115.069
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 - 014 + 025 - 026 + 037 - 038)	039	2.935.000	1.107.681
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 - 013 + 026 - 025 + 038 - 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	30.878.256	25.914.913
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.935.000	1.107.681
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	33.813.256	27.022.594

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2016. do 30.09.2016.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
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	107.389.196	105.961.310
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	516.697.639	628.755.651
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	266.837.092	334.363.732
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	57.700.990	56.907.940
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	-1.365.231	-1.365.231
9. Ostala revalorizacija	009	-153.503	-153.502
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	1.779.628.552	1.956.992.269
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-4.298.704	-21.970.257
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	189.070.034	199.333.974
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	184.771.330	177.363.717
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	184.771.330	177.363.717
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0

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

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 promatranom razdoblju nije bilo značajnih događaja koji bi utjecali na razumijevanje financijskog položaja i uspješnosti društva Ledo Grupe.



dioničko društvo
za proizvodnju i
promet sladoleda
i smrznute hrane

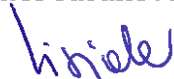


Izjava o odgovornosti za sastavljanje financijskih izvještaja

Konsolidirani financijski izvještaji Ledo d.d. sastavljeni za period 01. siječnja 2016. – 30. rujna 2016. 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 edvidentirane 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.

Direktor računovodstva


Jelena Lisjak



Direktor sektora financija


Ankica Slobodanac



dioničko društvo
za proizvodnju i
promet sladoleda
i smrznute hrane



Kontakt

Ledo d.d.

M.Čavića 1a

10000 Zagreb

Hrvatska

Odnosi s investitorima

E-mail: investors@ledo.hr

Tel: +385 1 2385 861

Ledo d.d.
M.Čavića 1a,
10000 Zagreb
Hrvatska
MB: 3218821
OIB: 87955947581

www.ledo.hr

Kontakt
Centrala: 01/2385-555; Uprava: 01/2385-501, fax: 01/2385-511
Prodaja: 01/2385-551; Izvoz: 01/2385-630;
Marketing i razvoj: 01/2385-628; Nabava: 01/2385-505;
Proizvodnja: 01/2385-768;
Financije: 01/2385-667, fax: 01/2385-686
Korporativne aktivnosti: 01/2385-525

IBAN HR39 2503 0071 1000 2063 6
SWIFT VBCRHR22
kod SBERBANK d.d., upisano u registar Trgovačkog suda u Zagrebu
pod brojem: MBS 080002964.
Temeļjni 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. Dario Vrabec
član Uprave
Ankica Slobodanac, dipl.oec
Predsjednik Nadzornog odbora
Ljerka Puļjić, dipl.oec