



dioničko društvo
za proizvodnju i
promet sladoleda
i smrznute hrane



Zagreb, 30.10.2013.godine

Međuzvještaj Uprave za treće tromjesečje 2013. godine

Pad poslovnih prihoda u trećem tromjesečju u najvećoj mjeri uzrokovan je prestankom djelatnosti otkupa mlijeka od 01.07.2013. godine. Ono što je obilježilo prvih devet mjeseci 2013. godine su nepovoljni vremenski uvjeti u ljetnim mjesecima što je uzrokovalo pad prihoda od prodaje na grupi Sladoled. Poslovni rashodi su se u promatranom periodu smanjili za 1% kumulativno, odnosno 6% u samom tromjesečju. Do smanjenja poslovnih rashoda došlo je zbog konstantnog rada na unapređenju poslovanja što je rezultiralo boljom organiziranošću na području prodaje i distribucije te uštedama na troškovima rada.

Smanjenje prihoda od prodaje sladoleda nadoknađeno je rastom prihoda od prodaje grupe proizvoda Smrznuta hrana.

Dobit iz poslovnih aktivnosti smanjila se za 6% u odnosu na prethodnu godinu zbog promjene strukture poslovnog prihoda. U prethodnoj godini ostvaren je veći nivo ostalih poslovnih prihoda zbog prodaje osnovnih sredstava i materijala vezanih uz djelatnost održavanja rashladne opreme što predstavlja jednokratni prihod. Ukoliko se izuzme utjecaj jednokratnih prihoda u prethodnoj godini, tada je pad dobiti iz poslovnih aktivnosti 2,5% što je rezultat pada prihoda od prodaje sladoleda u devetomjesečnom razdoblju 2013. godine.

Porast financijskih rashoda i smanjenje financijskih prihoda dodatno je utjecalo na pad dobiti prije poreza u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

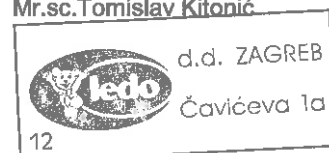
Promatrajući bilančne pozicije na kraju razdoblja, vidljivo je smanjenje obrtnog kapitala u skladu s redovnom dinamikom za kraj sladoledne sezone. U skladu s odlukom Glavne Skupštine, a sukladno Politici isplate dividendi, 23.09.2013. isplaćena je dividenda dioničarima u iznosu od 37.042.560 kn, odnosno 118 kn po dionici.

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

Društvo 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, Bosna i Hercegovina; 100% udjela u temeljnom kapitalu društva Ledo d.o.o. Ljubljana, Republika Slovenija; 100% udjela u temeljnom kapitalu društva Ledo Kft Budimpešta, Mađarska, 100% udjela u temeljnom kapitalu društva Ledo d.o.o. Priština, Kosovo, 100% udjela u temeljnom kapitalu Ledo d.o.o. Podgorica, Crna Gora, te 100% udjela u temeljnom kapitalu Frikoma d.o.o. Beograd. Ulaganja u prethodno navedena društva iskazana su po trošku nabave.

Predsjednik Uprave

uz sladoled
Mr.sc.Tomislav Kitonić



Ledo d.d.
M.Čavkica 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
Ljerkica Puljić, 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): 87955947581

Tvrtna izdavateljica: 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: 991

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1052

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Lisjak Jelena

(unosi 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 izdavatelja.



d.d. ZAGREB

Čavićeva 1a

12

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2013.

Obveznik: LEDO d.d.			
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	1.315.401.934	1.362.986.554
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	4.293.735	3.636.616
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	4.293.735	3.345.142
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	291.474
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	205.819.364	212.114.779
1. Zemljište	011	81.806.430	81.806.430
2. Građevinski objekti	012	43.792.426	41.080.625
3. Postrojenja i oprema	013	70.247.495	78.098.999
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	7.445.627	9.006.202
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	407.150	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	2.120.236	2.122.523
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	1.105.057.927	1.147.004.251
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	1.095.376.331	1.131.916.558
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	5.025.700	5.025.700
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	3.706.667	8.950.319
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	949.229	1.111.674
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	230.908	230.908
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	1.481.385.911	812.199.539
I. ZALIHE (036 do 042)	035	217.260.365	178.186.428
1. Sirovine i materijal	036	98.659.045	79.735.522
2. Proizvodnja u tijeku	037	1.020.225	910.247
3. Gotovi proizvodi	038	44.565.545	40.198.043
4. Trgovačka roba	039	74.956.267	55.918.702
5. Predujmovi za zalihe	040	59.283	1.423.914
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	173.805.487	322.368.062
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	49.898.661	132.828.046
2. Potraživanja od kupaca	045	118.945.531	185.731.099
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	352.160	598.996
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.548.974	2.235.232
6. Ostala potraživanja	049	1.060.161	974.689
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1.077.417.168	294.058.936
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	1.067.829.190	293.401.574
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	9.440.341	245.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	147.637	412.362
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	12.902.891	17.586.113
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	255.143	2.080.680
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.797.042.988	2.177.266.773
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.746.247.424	1.805.565.509
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	119.289.800	119.289.800
II. KAPITALNE REZERVE	064	713.232.769	713.232.769
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	48.872.346	50.653.596
1. Zakonske rezerve	066	4.183.230	5.964.480
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	44.689.116	44.689.116
IV. REVALORIZAČIJSKE REZERVE	071	59.370.473	59.370.473
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	672.549.623	766.658.426
1. Zadržana dobit	073	672.549.623	766.658.426
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	132.932.613	96.360.645
1. Dobit poslovne godine	076	132.932.613	96.360.645
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.264.205	1.264.205
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.264.205	1.264.205
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	105.620.967	167.305.327
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	90.547.440	152.231.800
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
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	15.073.527	15.073.527
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	943.042.733	202.002.460
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	812.551.815	61.708.147
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	18.000.000	18.000.000
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	97.853.370	79.873.317
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	5.856.105	6.337.803
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	8.487.293	35.864.143
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	186.050	186.050
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	108.100	33.000
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	867.659	1.129.272
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.797.042.988	2.177.266.773
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	975.614.751	423.839.889	957.607.020	403.335.212
1. Prihodi od prodaje	112	959.165.062	412.703.119	946.059.485	398.075.673
2. Ostali poslovni prihodi	113	16.449.669	11.136.770	11.547.535	5.259.539
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	852.623.257	375.508.170	844.339.359	353.010.815
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	2.268.166	15.699.423	4.229.727	18.142.098
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	650.721.794	281.896.593	642.517.141	254.637.635
a) Troškovi sirovina i materijala	117	278.177.227	119.884.945	287.005.241	113.299.780
b) Troškovi prodane robe	118	266.548.101	116.477.839	242.721.169	90.261.956
c) Ostali vanjski troškovi	119	105.996.466	45.533.809	112.790.731	51.075.899
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	99.855.225	37.282.225	84.860.794	32.402.489
a) Neto plaće i nadnice	121	58.844.470	22.238.863	51.114.003	19.413.231
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	26.549.908	10.251.891	22.676.733	8.778.637
c) Doprinosi na plaće	123	13.460.847	4.791.471	11.070.058	4.210.621
4. Amortizacija	124	23.471.232	7.637.844	23.292.302	7.597.943
5. Ostali troškovi	125	74.986.462	32.838.513	89.194.899	40.149.455
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	819.280	5.660	29.671	72
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	819.280	5.660	29.671	72
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	501.098	147.912	214.825	81.123
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	21.332.478	9.138.993	18.388.173	2.982.505
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	15.632.543	7.092.720	14.837.141	2.764.854
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	5.699.935	2.046.273	3.551.032	217.651
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. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	14.231.831	6.656.325	18.776.076	6.798.856
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	5.541.653	2.674.386	11.985.323	3.323.028
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	7.331.935	2.623.696	6.790.753	3.475.828
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	1.358.243	1.358.243	0	0
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	996.947.229	432.978.882	975.995.193	406.317.717
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	866.855.088	382.164.495	863.115.435	359.809.671
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	130.092.141	50.814.387	112.879.758	46.508.046
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	130.092.141	50.814.387	112.879.758	46.508.046
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	11.633.618	311.814	16.519.113	4.699.795
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	118.458.523	50.502.573	96.360.645	41.808.251
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	118.458.523	50.502.573	96.360.645	41.808.251
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				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	118.458.523	50.502.573	96.360.645	41.808.251
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
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	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	118.458.523	50.502.573	96.360.645	41.808.251
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				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

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

Obveznik: LEDO d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	130.092.141	112.879.758
2. Amortizacija	002	23.471.232	23.292.302
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	2.065.911	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	39.073.937
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	50.140.180
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	155.629.284	225.386.177
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	25.347.400	738.515.985
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	149.714.953
3. Povećanje zaliha	010	4.406.735	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	4.990.335	37.112.684
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	34.744.470	925.343.622
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	120.884.814	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	699.957.445
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	321.423	543.531
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	659.086	14.078.131
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	984.945.887
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	980.509	999.567.549
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	22.322.173	29.438.440
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	4.014.954	41.783.879
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	552.118	211.019.261
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	26.889.245	282.241.580
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	717.325.969
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	25.908.736	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	957.900	198.696.825
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	957.900	198.696.825
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	168.779.377
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	1.911	37.042.560
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	93.713.200	5.560.190
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	93.715.111	211.382.127
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	92.757.211	12.685.302
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.218.867	4.683.222
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	8.254.644	12.902.891
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	120.884.814	717.325.969
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	118.665.947	712.642.747
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	10.473.511	17.586.113

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od **01.01.13** do **30.09.13**

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	48.872.346	50.653.596
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	672.549.623	766.658.426
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	132.932.613	96.360.645
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	60.294.107	60.294.107
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	1.746.247.424	1.805.565.509
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
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		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

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 d.d.



dioničko društvo
za proizvodnju i
promet sladoleda
i smrznute hrane



Zagreb, 30.10.2013.

IZJAVA

Financijski izvještaji društva 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

