



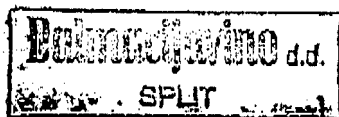
IZJAVA

Prema našem najboljem saznanju izjavljujemo da je skraćeni set tromjesečnih financijskih izvještaja tvrtke Dalmacijavino d.d. (dalje u tekstu, Društvo) za poslovni period od 01.01. 2010. godine do 31.03.2010. godine sastavljen uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja (MSFI), a u skladu s hrvatskim zakonom o računovodstvu važećim na dan sastavljanja ovih financijskih izvještaja, te da daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obaveza, gubitka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Međuzvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Direktor računovodstva:

Ante Rajčić



Predsjednik uprave
mr.sc Ivan Matković

Međuzvještaj posloводства na dan 31.03.2010

U prva 3 mjeseca ostvaren je gubitak u poslovanju u iznosu od 10.6 mil kuna. Do kraja godine očekujemo bolji rezultat odnosno smanjenje gubitka.

Gubitak je veći za 2,3 mil kuna u odnosu na isti period protekle godine što proizlazi iz manje realizacije u početna 3 mjeseca.

Ukupni prihodi su manji nego u istom razdoblju protekle godine ali su također smanjeni i ukupni rashodi u usporedbi sa istim periodom protekle godine..

Društvo kontinuirano donosi svoje business planove za svaku poslovnu godinu.

Većinski vlasnik društva je Hrvatski fond za privatizaciju s udjelom od 45,01 %. Društvo iščekuje privatizaciju već duži niz godina te na istu malo može utjecati.

Ono što se očekuje je da država proda tvrtku jednom od strateških partnera koji se i inače bavi proizvodnom djelatnošću i koji bi ulaganjem u novu tehnologiju osigurao veću konkurentnost na tržištu kao i zapošljavanje novih, ponajprije mladih ljudi grada Splita.

Društvo redovito prati razvoj tehnoloških postupaka u procesima nabave i skladištenja pića. Nastoji se posvetiti pažnja dodatnoj izobrazbi pretežito mlađih kadrova kojima se putem snošenja troškova dodatne edukacije na seminarima omogućuje stjecanje novih znanja nužnih za borbu sa sve većom domaćom konkurencijom.

Društvo je u fazi uvođenja ISO standarda te se planira i uvođenje sustava HASAP.

Kao što smo napomenuli u prijašnjoj točki društvo je u fazi iščekivanja privatizacije koja je temelj budućeg rada na polju istraživanja i razvoja.

Društvo u svom vlasništvu ima podružnicu Hvarske vinarije koja je registrirana kao takva na Trgovačkom sudu 07.08.2002 godine

Izloženost društva financijskim rizicima i upravljanje istima

Društvo je izloženo raznim financijskim rizicima koji su povezani s valutnim, kamatnim, kreditnim i rizikom likvidnosti. Društvo prati navedene rizike i nastoji umanjiti njihov potencijalni utjecaj na financijsku izloženost društva.

CJENOVNI RIZIK – To je rizik promjene cijena sirovina i materijala koje se rabe u proizvodnji. Ovom riziku više su izloženi proizvođači sa duljim procesom proizvodnje koje

zamrznu cijene svojih proizvoda i usluga, a cijene sirovina i materijala za proizvodnju u međuvremenu mogu znatnije porasti. S obzirom da proces proizvodnje pica nije dug društvo je zanemarivo malo izloženo cjenovnom riziku.

VALUTNI RIZIK – ovaj rizik ugrožava sva društva koja su poslovanjem povezana s inozemstvom. S obzirom da izvozimo našu robu na strana tržišta izloženi smo riziku promjene tečaja EURA jer u toj valuti fakturiramo robu našim kupcima u inozemstvu.

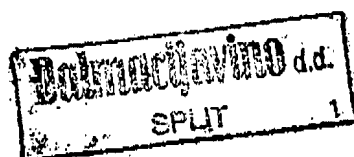
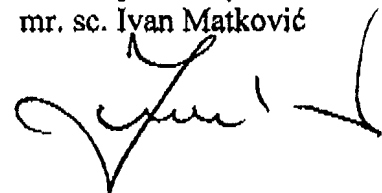
Također određenu količinu sirovina, osnovnih sredstava i usluga nabavljamo iz inozemstva pa smo i tom dijelu izloženi riziku promjene tečaja valute na koju glasi račun ali gro naših dobavljača je iz zemlje pa taj rizik nije toliko značajan. Valutnim rizicima može se upravljati kombinacijom instrumenata kao što su balansiranje priljeva i odljeva u istoj valuti, ubrzanje plaćanja, korištenje multilateralnih obračuna s valutnom klauzulom, korištenje terminskih deviznih transakcija itd.

KREDITNI RIZIK – ovaj rizik je specifična vrsta rizika koji nastaje pri ulaganju novčanih sredstava u financijske plasmane, a sastoji se od opasnosti da se uložena sredstva neće vratiti te da se neće vratiti planiranom dinamikom. Društvo je kroz protekle godine financiralo sadnice svojim kooperantima te se u 2010 godini očekuje prvi povrat vezano uz te kredite jer je početak bio 5 godina. Kooperanti su dužni isporučiti protuvrijednost u robi. Također pod ovim rizikom možemo obuhvatiti i određena potraživanja od kupaca. Od ukupnog iznosa potraživanja od kupaca na dan 31.03.2010 od 56.471.571,77 kn iznos od 15.814.330,92 kn otpada na utužena (ispravljena na trošak) sporna potraživanja što iznosi 29 %. Dijelom su sporna potraživanja osigurana zadužnicama. No te tvrtke nemaju imovinu iz koje bi te zadužnice mogle naplatiti.

Zbog efikasnijeg upravljanje kreditnim rizikom nastoji se redovitije koristiti podatke o bonitetu naših kupaca preko FINE i uzimanjem mjenica kao osiguranja naplate potraživanja.

RIZIK LIKVIDNOSTI – Upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca te osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava kroz ugovaranje kredita. Rizik likvidnosti određuje se kao opasnost od neusklađene dospjelosti sredstava i obveza prema izvorima sredstava u tvrtkama, što za posljedicu može imati teškoće s likvidnošću (nedostatak novčanih sredstava za podmirenje dospjelih obveza). S obzirom da društvo uglavnom posluje u uvjetima blokiranog računa rizik likvidnosti je jako izražen.

Predsjednik uprave:
mr. sc. Ivan Matković



PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.3.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 3133192

Matični broj subjekta (MBS): 60186431

Osobni identifikacijski broj (OIB): 7837847926

Tvrtka izdavateljca: Dalmacijavino d.d

Poštanski broj i mjesto: 21000

Split

Ulica i kućni broj: Obala kneza Domagoja 16

Adresa e-pošte: dalmacijavino@st.tel.hr

Internet adresa: www.dalmacijavino.hr

Šifra i naziv općine/grada: 409 Split

Šifra i naziv županije: 17 Splitsko - Dalmatinska

Broj zaposlenih: 513
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: Ne

Šifra NKD-a: 1102

Tvrtka subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedišta:

MB:

Tvrtka subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedišta:	MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RAJČIĆ ANTE

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021408318

Telefaks:

Adresa e-pošte: ante.rajcic@dalmacijavino.hr

Prezime i ime: MATKOVIĆ IVAN

(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

31.03.2010.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	173.971.277	168.242.855
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	600.879	518.679
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	172.328.371	166.829.199
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	426.305	424.901
IV. POTRAŽIVANJA	006	615.722	470.076
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	129.107.097	116.058.688
I. ZALIHE	009	74.906.357	67.383.477
II. POTRAŽIVANJA	010	53.531.027	48.090.741
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	429.238	429.237
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	240.475	155.233
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	1.623.681	1.566.188
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	394.227.133	520.561.781
F) UKUPNO AKTIVA	015	698.929.188	806.429.512
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	8.207.947	9.069.458
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017		
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	155.500.000	155.500.000
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023	147.195.007	144.872.178
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	8.304.993	10.627.822
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	6.081.304	5.337.941
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	692.822.226	801.065.969
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	25.658	25.602
F) UKUPNO – PASIVA	031	698.929.188	806.429.512
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	8.207.947	9.069.458
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.

do

31.03.2010.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
I. POSLOVNI PRIHODI	035	15.173	15.173	9.275	9.275
1. Prihodi od prodaje	036	12.389	12.389	9.040	9.040
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	2.520	2.520	174	174
3. Ostali poslovni prihodi	038	264	264	61	61
II. POSLOVNI RASHODI	039	23.466	23.466	18.924	18.924
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	8.378	8.378	4.880	4.880
4. Troškovi osoblja	043	9.832	9.832	9.057	9.057
5. Amortizacija	044	2.026	2.026	1.729	1.729
6. Ostali troškovi	045	3.230	3.230	3.258	3.258
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048				
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	0	0	0	0
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051				
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	12	12	979	979
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	12	12	979	979
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	15.173	15.173	9.275	9.275
VIII. UKUPNI RASHODI	063	23.478	23.478	19.903	19.903
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	8.305	8.305	10.628	10.628
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 31.3.2010

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-8.305	-10.628
2. Amortizacija	074	2.026	1.729
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	114.439	103.296
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	7.375	5.440
5. Smanjenje zaliha	077		7.523
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	115.535	107.360
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		
3. Povećanje zaliha	082	3.672	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	111.826	112.311
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	115.498	112.311
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	37	
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		4.951
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		52
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		52
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098		52
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		5.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102		5.000
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		5.000
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110		
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	37	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		3
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	203	158
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	37	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		3
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	240	155

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 31.3.2010

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	155.500			155.500
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119				
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-33.437		111.435	-144.872
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-122.063	111.435		-10.628
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132		111.435	111.435	
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

1. Osnova za izradu izvještaja

Računovodstvene politike korištene od strane Društva za izradu financijskih izvještaja za razdoblje prvog tromjesječja koje je završilo 31.03.2010. godine odgovaraju računovodstvenim politikama korištenim od strane Društva u izradi financijskih izvještaja za godinu koja je završila 31.12.2009.godine. Tokom godine zalihe se vode po planskim cijenama koje se na dan 31.12. svode na vrijednost po stvarnom trošku.

2. Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Tijekom prva 3 mjeseca nije bilo gotovo nikakvih novih ulaganja u materijalnu i nematerijalnu imovinu

3. Kratkotrajna imovina i kratkoročne obveze

Potraživanja i vrijednost zaliha su u odnosu na 31.12.2009. povećana, dok je kratkotrajna financijska imovina ostala ista.

4. Kapital i rezerve

Nadzorni odbor još nije donio prijedlog odluke o pokriću gubitka za 2009 godinu. S obzirom da gubitak Društva prelazi iznos temeljnog kapitala najvjerojatnije će se predložiti prijenos ostvarenog gubitka prebaciti u slijedeće razdoblje.

5. Kratkoročne i dugoročne obveze

Tijekom izvještajnog razdoblja nije bilo promjena dugoročnih obveza. Kod kratkoročnih obveza došlo je do povećanja obveza prema dobavljačima za 592.804,00 kn