



PONUĐA ZA PREUZIMANJE

1. Osnovni podaci o ponudi za preuzimanje akcija

- 1.1. poslovno ime, sedište i adresa i matični broj i PIB, odnosno ime i prezime, matični broj i adresa ponuđača i lica s kojima ponuđač zajednički deluje, a koja poseduju akcije ciljnog društva;

LEDO DD za proizvodnju i promet sladoleda i smrznute hrane, ZAGREB, Čavićeva br. 9, MB: 080002964, PIB: 107824857

- 1.2. poslovno ime, sedište i adresa i matični broj ciljnog društva (u daljem tekstu: ciljno društvo);

Industrija smrznute hrane FRIKOM AD BEOGRAD, Zrenjaninski put bb, MB: 07042728

- 1.3. ukupan broj izdatih akcija ciljnog društva sa pravom glasa.

657.182 akcija, CFI kod ESVUFR, ISIN broj RSFRIKE97655

2. Uslovi ponude za preuzimanje akcija

- 2.1. broj običnih akcija i broj glasova u apsolutnom i procentualnom iznosu, koje ponuđač ima nameru i obavezu da preuzme;

Ponuđač namerava da stekne 27.376 akcija, odnosno 27.376 glasova, CFI kod: ESVUFR i ISIN broja: RSFRIKE97655, što čini 4,17% ukupnog broja akcija i 4,17% ukupnog broja glasova.

- 2.2. ako je ponuda uslovna, navesti minimalni broj akcija i procenat akcija s pravom glasa ciljnog društva koji ponuđač želi da stekne, (jasno navesti da ponuda prestaje da obavezuje ponuđača, ako se označeni uslov ne ispuni do isteka roka za njeno prihvatanje);

Ponuda nije uslovna.

- 2.3. cena koju se ponuđač obavezuje da plati, u dinarima po jednoj akciji;

Ponuđač se obavezuje da plati 17.186,00 dinara po jednoj akciji.

- 2.4. Način plaćanja:

- 2.4.1. u gotovom novcu (cena u dinarima po jednoj akciji);

Plaćanje se vrši isključivo u gotovom novcu, i to 17.186,00 dinara po akciji, a ne u akcijama ili drugim hartijama od vrednosti.

- 2.4.2. u hartijama od vrednosti (koje ispunjavaju uslove u skladu sa zakonom);

/

- 2.4.3. kombinovano, odnosno delom (naznačiti u kom procentu od ukupne vrednosti akcija) u gotovom novcu, u skladu sa tačkom 2.4.1. ovog uputstva i drugim delom u hartijama od vrednosti, u skladu sa tačkom 2.4.2.

/

- 2.5. Datum otvaranja i datum zatvaranja ponude za preuzimanje akcija (rok važenja ponude)

Napomena: datumom otvaranja smatra se dan objavljivanja skraćenog teksta ponude; ukoliko datum zatvaranja ponude pada u neradni dan, kao datum zatvaranja ponude upisuje se prvi naredni radni dan

Datum otvaranja ponude: 25.01.2013.

Datum zatvaranja ponude: 14.02.2013.

- 2.6. mesto, način i vreme kada se mogu deponovati akcije na račun deponovanih hartija od vrednosti, uz upozorenje akcionarima da se deponovanje akcija smatra prihvatanjem ponude za preuzimanje akcija;

Svi akcionari zakoniti imaoци običnih akcija mogu deponovati svoje akcije, lično ili preko punomoćnika, davanjem pismenog naloga članu Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti kod kog imaju otvoren vlasnički račun, za prenos tih akcija na račun deponovanih hartija od vrednosti broj 80200-920-

21116360-75. Račun deponovanih hartija je otvoren u Centralnom registru, preko člana Centralnog registra hartija od vrednosti M&V Investments a.d.. Akcije se mogu deponovati svakog radnog dana dok traje ponuda za preuzimanje, a na dan zatvaranja ponude do 12 časova. Akcionari mogu takođe otvoriti vlasnički račun, a potom i deponovati svoje akcije na gore navedeni račun deponovanih hartija od vrednosti posredstvom brokersko-dilerskog društva M&V Investments a.d. u Beogradu, Bulevar Mihajla Pupina 115e i u Novom Sadu, Stražilovska 4a, pri čemu se deponovanje može izvršiti svakog radnog dana od 09:00 do 15:30 časova, na dan zatvaranja ponude do 12:00. Deponovanje akcija na račun deponovanih hartija od vrednosti se smatra prihvatanjem ponude za preuzimanje. Akcionari imaju pravo da povlačenjem deponovanih akcija u roku važenja ponude odustanu od prihvatanja ponude.

2.7. način na koji akcionar ostvaruje pravo da odustane od prihvaćene ponude (kome i kada se može dati pismeni nalog za povlačenje deponovanih akcija);

Akcionari koji su deponovali svoje akcije na računu deponovanih hartija od vrednosti mogu povući svoj pristanak na ponudu za preuzimanje, podnošenjem naloga za povlačenje akcija svakog radnog dana dok traje ponuda, a poslednjeg dana ponude do 12 časova (dan zatvaranja ponude) članu Centralnog registra HOV koji je izvršio prenos akcija na račun deponovanih hartija od vrednosti.

2.8. način i rok u kome ponuđač vrši plaćanje ili prenos hartija od vrednosti koje su ponuđene u zamenu za akcije nakon okončanja ponude za preuzimanje akcija;

Ponuđač će u roku od 3 (tri) radna dana od dana zatvaranja ove ponude za preuzimanje izvršiti plaćanje ponuđene cene po akciji za preuzete akcije na namenske novčane račune akcionara koje oni označe.

2.9. troškovi koje snosi akcionar koji prihvati ponudu za preuzimanje akcija;

Akcionar koji prihvata ponudu za preuzimanje deponovanjem svojih akcija, kao i akcionar koji odustane od inicijalno prihvaćene ponude, snosi troškove deponovanja i/ili povlačenja akcija, kao i saldiranja u slučaju uspešne realizacije ponude, u skladu sa važećim tarifnicima i propisima člana Centralnog registra, koji za njih vrši ove radnje. Akcionar takođe plaća provizije Centralnog registra i poslovne banke, prema njihovim tarifnicima.

2.10. slučajevi u kojima ponuđač ima pravo da povuče datu ponudu.

Objavljenu ponudu za preuzimanje ponuđač može povući u slučaju: objavljivanja konkurentne ponude za preuzimanje po višoj ceni ili stečaja ciljnog društva.

3. Podaci o akcijama koje su predmet ponude za preuzimanje

3.1. vrsta, broj hartija od vrednosti, nominalna vrednost, CFI kod i ISIN broj, da li su uključene u trgovanje na regulisanom ili MTP tržištu, ako su uključene u trgovanje navesti da li su likvidne

Obične akcije sa pravom glasa

Ukupan broj izdatih akcija: 657.182;

Nominalna vrednost akcije: 3.570,00 dinara

CFI kod: ESVUFR

ISIN broj: RSFRIKE97655

Akcije su uključene u trgovanje na regulisanom tržištu - Open Market i nisu likvidne.

Ova ponuda se odnosi na 27.376 običnih akcija koje je izdalo ciljno društvo FRIKOM a.d. Beograd.

3.2. prosečna ponderisana cena akcija ciljnog društva utvrđena na osnovu izveštaja o trgovanju u poslednja tri meseca pre objavljivanja obaveštenja o nameri preuzimanja;

Na dan 09.01.2013. godine prosečna ponderisana cena akcija ciljnog društva po kojoj je trgovano u poslednja tri meseca je iznosila 11.330,26 dinara.

3.3. poslednja tržišna cena akcija ciljnog društva po kojoj se trgovalo prethodnog radnog dana pre objavljivanja obaveštenja o nameri preuzimanja, ukoliko je obim trgovanja navedenog dana bio jednak ili veći od prosečnog dnevnog obima trgovanja u poslednja tri meseca;

/

3.4. najviša cena po kojoj su ponuđač i lica koja s njim zajednički deluju sticali akcije ciljnog društva u poslednjih 12 meseci;

Najviša cena po kojoj je ponuđač stekao akcije ciljnog društva u poslednjih 12 meseci je 17.186,00 dinara.

- 3.5. prosečna ponderisana cena po kojoj su ponuđač i lica koja s njim zajednički deluju u poslednje dve godine pre objavljivanja obaveštenja o nameri preuzimanja sticali akcije, ukoliko su stekli najmanje 10% od ukupnog broja običnih akcija ciljnog društva,

17.186,00 dinara.

- 3.6. knjigovodstvena vrednost akcija

Knjigovodstvena vrednost akcija je 7.907,99 dinara na dan 31.12.2011. godine.

- 3.7. procenjena vrednost akcija

Procenjena vrednost akcija na dan 31.12.2012. godine iznosi 15.856,00 RSD. Procena je izvršena po metodi diskontovanih novčanih tokova od strane ovlašćenog revizora - IEF doo Beograd.

- 3.8. podaci o tržištu na koje su uključene akcije ciljnog društva:

- naziv i sedište organizovanog tržišta;
- grafički prikazi dnevnih oscilacija cene i obima prometa u prethodna tri meseca, pre objavljivanja obaveštenja o nameri preuzimanja, pri čemu «x» osa označava datum, a «y» osa označava cenu, odnosno obim prometa;

Beogradska berza a.d.

FRKM - Frikom a.d., Beograd



4. Podaci o ciljnom društvu

- 4.1. poslovno ime, sedište i adresa, matični broj i PIB akcionarskog društva na čije akcije se odnosi ponuda za preuzimanje;

FRIKOM AD BEOGRAD, Zrenjaninski put bb, Beograd, MB: 07042728, PIB: 100003092

- 4.2. šifra i naziv osnovne delatnosti;

1052 – Proizvodnja sladoleda

- 4.3. podaci iz bilansa stanja i bilansa uspeha sa stanjem na dan 31. Decembra za prethodnu poslovnu godinu;

FRIKOM A.D. BEOGRAD

(u 000 dinara)

A. PRIHODI I RASHODI:		31.12.2011.
Poslovni prihodi:		8.197.698
	- Prihodi od prodaje	8.053.492
	- Prihodi do aktivirnja učinaka	38.241
	- Povećanje vrednosti zaliha učinaka	99.232
	- Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	0
	- Ostali poslovni prihodi	6.733
Poslovni rashodi:		7.230.965
	- Nabavna vrednost prodate robe	792.377
	- Troškovi materijala	3.036.239
	- Troškovi zarada, i ostali lični rashodi	1.398.900
	- Troškovi amortizacije i rezervisanja	605.494
	- Ostali poslovni rashodi	1.397.955
POSLOVNI DOBITAK		966.733

POSLOVNI GUBITAK	0
Finansijski prihodi	404.931
Finansijski rashodi	533.659
Ostali prihodi	81.737
Ostali rashodi	334.287
DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	585.455
GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	0
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	585.455
GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	0
Porez na dobitak	0
Poreski rashod perioda	42.818
Odloženi poreski rashodi perioda	0
Odloženi poreski prihodi perioda	7.207
Isplaćena lična primanja poslodavcu	0
NETO DOBITAK	549.844
NETO GUBITAK	0
Neto dobitak koji pripada manjinskim ulagačima	0
Neto dobitak koji pripada vlasnicima matičnog pravnog lica	0
ZARADA PO AKCIJI	-
1. Osnovna zarada	1
2. Umanjena zarada po akciji	0
B. AKTIVA I PASIVA:	
UKUPNA AKTIVA:	10.311.091
Stalna imovina	5.208.990
Neuplaćeni upisani kapital	0
Goodwill	0
Nematerijalna ulaganja	11.168
Nekretnine, postrojenja, oprema i biol. Sredstva	3.049.385
Nekretnine, postrojenja i oprema	3.049.385
Investicione nekretnine	0
Biološka sredstva	0
Dugoročni finansijski plasmani	2.148.437
Učešća u kapitalu	1.477.206
Ostali dugoročni fin. Plasmani	671.231
Obrtna imovina	5.043.126
Zalihe	2.036.042
Stalna sredstva namenjena prodaji i sred. Poslovanja koje se obustavlja	8.812
Krakoročna potraživanja, plasmani i gotovina	2.998.272
Potraživanja	1.565.316

	Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0
	Kratkoročni finansijski plasmani	1.335.015
	Gotovinski ekvivalenti i gotovina	43.916
	Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	54.025
	Odložena poreska sredstva	58.975
	Poslovna imovina	10.311.091
	Gubitak iznad visine kapitala	0
	Vanbilansna aktiva	5.549.251
	UKUPNA PASIVA:	10.311.091
	Kapital:	5.196.995
	Osnovni kapital	2.752.130
	Neuplaćeni upisani kapital	0
	Rezerve	0
	Revalorizacione rezerve	0
	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti	0
	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	0
	Neraspoređena dobit	2.444.865
	Gubitak	0
	Otkupljene sopstene akcije	0
	Dugoročna rezervisanja i obaveze	5.114.096
	Dugoročna rezervisanja	19.104
	Dugoročne obaveze	2.748.235
	Dugoročni krediti	2.616.023
	Ostale dugoročne obaveze	132.212
	Kratkoročne obaveze	2.346.757
	Kratkoročne finansijske obaveze	1.079.362
	Obaveze po osnovu sred. Namenjenih prodaji i sred. Poslovanja koja se obustavlja	0
	Obaveze iz poslovanja	966.669
	Ostale kratkoročne obaveze	228.219
	Obaveze po osnovu PDV i ostalih jav. Prihoda i PVR	47.693
	Obaveze po osnovu poreza na dobitak	24.814
	Odložene poreske obaveze	0
	Vanbilansna pasiva	5.549.251

4.4 ukupan broj izdatih akcija (ukupan broj običnih akcija, broj sopstvenih akcija u okviru običnih akcija, preferencijalne akcije po klasama);

Vrsta i klasa, odnosno serija akcija:	Obične akcije sa pravom glasa
CFI kod:	ESVUFR
ISIN broj:	RSFRIKE97655
Nominalna vrednost po akciji u (din.)	3.570
Ukupan broj izdatih akcija	657.182
Sopstvene akcije	-
Preferencijalne akcije	-

4.5. broj i procenat učešća Akcionarskog fonda, PIO fonda i rezervisanog društvenog kapitala u ukupnom broju izdatih običnih akcija;

Akcionarski fond ad Beograd: 24.667 akcija, odnosno 3,75%

4.6. drugi bitni podaci o ciljnom društvu poznati ponuđaču;

/

4.7. navesti posebno broj akcija sa pravom glasa koje je izdalo ciljno društvo čiji je zakoniti imalac na dan otvaranja ponude:

- ponuđač;
- lica koja s njim zajednički deluju (za svako lice pojedinačno);
- član uprave
- lice koje ima više od 10% glasova u skupštini ponuđača;

Na dan 09.01.2013. ponuđač poseduje 629.806 akcija, ISIN broj: RSFRIKE97655, odnosno 95,83% ukupnog broja akcija.

4.8. dati sledeće podatke o sticanju akcija sa pravom glasa ciljnog društva, od strane ponuđača i lica s kojima deluje zajednički u periodu od dve godine pre otvaranja ponude:

- broj (količina) stečenih akcija;
- cena sticanja;
- datum transakcije;
- način sticanja (pravni posao)

Datum	Opis	Broj akcija	Cena
09.01.2013.	Kupovina akcija na Berzi – blok transakcija	629.806	17.186
Agrokor dd Zagreb, koji je većinski vlasnik Ponuđača (55,30%), je bio prodavac u ovoj blok transakciji.			

5. Podaci o ponuđaču

5.1. poslovno ime, sedište i adresu, matični i PIB broj, odnosno ime i prezime, matični broj i adresa ponuđača i lica s kojima ponuđač zajednički deluje, a poseduju akcije ciljnog društva;

LEDO DD za proizvodnju i promet sladoleda i smrznute hrane, ZAGREB, Čavićeva br. 9, MB: 080002964, PIB: 107824857

5.2. šifra i naziv osnovne delatnosti;

15.52 – proizvodnja sladoleda

5.3. vrednost osnovnog kapitala ponuđača po rešenju o upisu u odgovarajućem registru;

Vrednost osnovnog kapitala ponuđača po rešenju o upisu – 119.289.600,00 kuna

5.4. navesti izvore i način obezbeđivanja sredstava za kupovinu akcija ciljnog društva;

Ponuđač je za kupovinu akcija ciljnog društva obezbedio sredstva iz sopstvenih izvora. Ponuđač se obavezao da položi Korisniku garanciju za dobro izvršenje posla, kao obezbeđenje za uredno izmirenje njegove obaveze ispalte kupoprodajne cene za kupljene akcije, u Banca Intesa a.d. Beograd.

5.5. podaci o licima koja imaju više od 25% glasova u skupštini ponuđača ili o deset najvećih akcionara sa pravom glasa, odnosno udeoničara ponuđača;

AGROKOR D.D., MB: 3449602, Zagreb, Trg Dražena Petrovića 3, Hrvatska, poseduje 55,30% glasova u skupštini ponuđača.

5.6. podaci o povezanim licima u kojima ponuđač ima više od 25% učešća u kapitalu;

IRIDA doo Daruvar Hrvatska – 100%, LEDO doo Čitluk BiH – 100%, LEDO doo Ljubljana-Črnuče, Slovenija – 100%, LEDO kft Szada, Mađarska – 100%, LEDO Sh.p.k. Priština, Kosovo – 100%, Ledo Podgorica doo, Crna Gora – 100%.

5.7. podaci iz bilansa stanja i bilansa uspeha ponuđača, iz njegovih konsolidovanih izveštaja, i konsolidovanih izveštaja matične kompanije, kao i ostalih pravnih lica sa kojima deluje zajednički, ako nisu obuhvaćeni jednim od navedenih izveštaja. Podaci se daju na osnovu poslednjih finansijskih izveštaja, sa mišljenjem revizora.

LEDO DD

1HRK=13,9087 RSD

BILANS USPEHA	2011. godina
POSLOVNI PRIHODI	1.203.456.962
Prihodi od prodaje	1.191.111.799
Ostali poslovni prihodi	12.345.163
POSLOVNI RASHODI	(1.078.339.222)
Promjena vrijdnosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	10.614.729
Materijalni troškovi	(832.637.718)
- Troškovi sirovina i materijala	(308.893.277)
- Troškovi prodane robe	(387.832.467)
- Ostali vanjski troškovi	(135.911.974)
Troškovi osoblja	(134.144.344)
- Neto plaće i nadnice	(79.412.210)
- Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	(35.254.905)
- Doprinosi na plaće	(19.477.229)
Amortizacija	(32.003.820)
Ostali troškovi	(75.100.702)
Vrednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	(1.781.391)
Ostali poslovni rashodi	(13.285.976)
FINANCIJSKI PRIHODI	51.617.529
Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	47.539.672
Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	4.077.857
FINANCIJSKI RASHODI	(22.887.419)
Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	(9.696.221)
Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima	(12.729.663)
Ostali financijski rashodi	(461.535)
UKUPNO PRIHODI	1.255.074.491
UKUPNO RASHODI	(1.101.226.641)
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	153.847.850
Porez na dobit	(27.041.337)
DOBIT RAZDOBLJA	126.806.513
Zarada po dionici	
- Zarada po dionici – osnovna	575,95
- Zarada po dionici - razrijeđena	575,95
DOBIT RAZDOBLJA	126.806.513
Ostala sveobuhvatna dobit prije poreza	-
Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	-

Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-
Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	-
Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	-
Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	-
Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	-
Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	-
POREZ NA OSTALU SVEBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	-
NETO SVEBUHVATNA DOBIT RAZDOBLJA	-
SVEBUHVATNA DOBIT RAZDOBLJA	126.806.513
BILANS STANJA	31.12.2011.
AKTIVA	
DUGOTRAJNA IMOVINA	433.464.962
NEMATERIJALNA IMOVINA	4.009.761
Koncesija, patenti, licence, robne i uslužne marke, software i ostala prava	4.009.761
MATERIJALNA IMOVINA	207.820.731
Zemljište	81.806.430
Građevinski objekti	48.347.808
Postrojenja i oprema	66.515.390
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	8.703.511
Predujmovi za materijalnu imovinu	327.356
Materijalna imovina u pripremi	2.120.236
DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	221.634.470
Udjeli kod povezanih poduzetnika	214.781.752
Sudjelujući interesi	5.025.700
Ulaganja u vrijednosne papire	558.465
Dani zajmovi, depoziti i slično	1.268.553
KRATKOTRAJNA IMOVINA	751.774.700
ZALIHE	178.484.385
Sirovine i materijal	87.710.830
Proizvodnja u tijeku	1.088.975
Gotovi proizvodi	41.939.825
Trgovačka roba	47.615.089
Predujmovi za zalihe	129.666
POTRAŽIVANJA	265.252.188
Potraživanja od povezanih poduzetnika	137.047.144
Potraživanja od kupaca	124.207.352

Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	327.356
Potraživanja od države i drugih institucija	2.817.195
Ostala potraživanja	853.141
KRA TKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	299.783.483
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	292.579.605
Ulaganja u vrijednosne papire	7.010.000
Dani zajmovi depoziti i slično	193.878
NOVAC NA RAČUNU I U BLAGAJNI	8.254.644
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	233.083
UKUPNA AKTIVA	1.185.472.745
PASIVA	
KAPITAL I REZERVE	865.380.676
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	83.664.600
REZERVE IZ DOBITI	48.872.346
Zakonske rezerve	4.183.230
Ostale rezerve	44.689.116
REVALORIZACIJSKE REZERVE	60.294.107
ZADRŽANA DOBIT	545.743.110
DOBIT POSLOVNE GODINE	126.806.513
REZERVIRANJA	1.358.725
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obaveze	1.358.725
DUGOROČNE OBAVEZE	105.438.567
Obaveze prema povezanim poduzetnicima	90.365.040
Odgođena porezna obaveza	15.073.527
KRA TKOROČNE OBAVEZE	213.272.296
Obaveze prema povezanim poduzetnicima	9.317.117
Obaveze za zajmove, depozite i slično	15.000.000
Obaveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	28.166.067
Obaveze prema dobavljačima	139.886.278
Obaveze prema zaposlenima	6.329.904
Obaveze za poreze, doprinose i slična davanja	13.946.070
Obaveze s osnova udjela u rezultatu	187.961
Ostale kratkoročne obaveze	438.899
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	22.481
UKUPNA PASIVA	1.185.472.745

Mišljenje nezavisnog revizora Baker Tilly Discordia, Zagreb:

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji prikazuju realno i objektivno, u svim značajnim odrednicama finansijski položaj društva Ledo dd na dan 31.12.2011. godine, rezultate njegovog poslovanja i novčane tokove za 2011. godinu u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.

AGROKOR D.D. – KONSOLIDOVANI BILANSI

-u 000 kuna, 1HRK=13,9087 RSD

BILANS USPEHA	2011. godina
Prihodi od prodaje	29.053.395
Troškovi materijala	(20.403.812)
Troškovi usluga	(2.445.841)
	6.203.742
Ostali prihodi	334.553
Ostali troškovi	(4.733.038)
OPERATIVNA DOBIT	1.805.257
Višak fer vrednosti stečene imovine nad troškom akvizicije, umanjen za otpis goodwill-a	(84.546)
Udeo u dobiti/gubitku pridruženih društava	11
Ispravka vrednosti ulaganja	(3.931)
Prihod od dividendi	68
Prodaja podružnice	(46.347)
Prodaja materijalne imovine, neto	(23.034)
Prihod od kamata	128.079
Trošak kamata	(1.090.077)
Neto tečajne razlike	(267.417)
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	418.063
Porez	(222.914)
NETO DOBIT ZA GODINU	195.149
RASPOLOŽIVO ZA:	
Imatelje glavnice matičnog društva u Grupi	21.120
Ne-kontrolirajuće interese	174.029
Neto dobit za godinu	195.149
Ostala sveobuhvatna dobit	
Tečajne razlike nastale preračunom u izveštajnu valutu	46.296
Revalorizacija zemljišta	517.959
Utjecaj poreza na dobit	(70.869)
Ostala sveobuhvatna dobit za godinu, neto	493.386
Ukupna sveobuhvatna dobit za godinu, neto	688.535
RASPOLOŽIVO ZA:	
Imatelje glavnice matičnog društva u Grupi	369.323
Ne-kontrolišuće interese	319.212
	-u 000 kuna, 1HRK=13,9087
BILANS STANJA	31.12.2011.
IMOVINA	
DUGOTRAJNA IMOVINA	
Nekretnine, postrojenja i oprema	14.495.162
Nematerijalna imovina	1.503.264

Biloška imovina	379.080
Ulaganja u pridružena društva	9.697
Ostala dugoročna ulaganja	1.060.091
UKUPNA DUGOTRAJNA IMOVINA	17.447.294
KRATKOTRAJNA IMOVINA	
Zalihe	4.869.906
Biloške zalihe	546.445
Ostala imovina namenjena prodaji	350.769
Zajmovi i depoziti	721.416
Potraživanja	4.003.630
Ostala kratkotrajna imovina	315.107
Novac i novčani ekvivalenti	909.637
UKUPNA KRATKOTRAJNA IMOVINA	11.716.910
UKUPNA IMOVINA	29.164.204
KAPITAL I OBAVEZE	
KAPITAL RASPOLOŽIV ZA IMATELJE GLAVNICE MATIČNOG DRUŠTVA U GRUPI	
Dionički kapital	161.591
Rezerve	3.535.052
	3.696.643
NE-KONTROLIRAJUĆI INTERES	2.918.391
UKUPNI KAPITAL	6.615.034
OBAVEZE	
DUGOROČNE OBAVEZE	
Kredit i zajmovi	7.554.648
Rezerviranja za otpremnine	67.321
Odgođena porezna obaveza za revalorizaciju zemljišta	432.006
Ostali odgođeni porezi	48.221
Ostale dugoročne obaveze	60.313
UKUPNE DUGOROČNE OBAVEZE	8.162.509
KRATKOROČNE OBAVEZE	
Obaveze prema dobavljačima	9.674.006
Obaveze s osnove imovine namenjen prodaji	-
Obaveze za porez na dobit	71.466
Kratkoročni dio dugoročnih kredita	935.208
Kredit i	2.619.531
Kratkoročni zajmovi	156.296
Ostale kratkoročne obaveze	930.154
UKUPNE KRATKOROČNE OBAVEZE	14.386.661
UKUPNE OBAVEZE	22.549.170
UKUPNO KAPITAL I OBAVEZE	29.164.204

Konsolidovanim bilansom obuhvaćene su sledeće kompanije: Acro d.o.o. Srbija, Agrofructus d.o.o. Hrvatska, Agrofructus d.o.o. Čapljina, BIH, Agrokor AG Švicarska, Agrokor energija d.o.o. Hrvatska, Agrokor kft Mađarska, Agrokor – trgovina d.d. Hrvatska, Agrokor vina d.o.o. Hrvatska, Agrokor – Zagreb d.o.o., BIH, Agrolaguna d.d. Hrvatska, Agropreperada d.o.o. Hrvatska, Belje d.d. Hrvatska, Bootleggers d.o.o. Srbija, Dijamant a.d. Srbija, Dijamant agrar a.d. Srbija, eLog d.o.o. Hrvatska, Euroviba d.o.o. Hrvatska, Frikom a.d. Srbija, Fonyodi kft. Mađarska, Idea d.o.o. Srbija, Irida d.o.o. Hrvatska, Jadrankomerc d.d. Hrvatska, Jamnica d.d. Hrvatska, Jamnica d.o.o. Beograd, Srbija, Jamnica d.o.o. Maribor, Kikindski mlin a.d. Srbija, Konzum d.d. Hrvatska, Konzum d.o.o. Sarajevo, Krka d.o.o. Hrvatska, Ledo d.d. Hrvatska, Ledo Čitluk d.o.o. BIH, Ledo d.o.o. Kosovo, Ledo kft Mađarska, Ledo d.o.o. Slovenija, Ledo d.o.o. Podgorica, Lovno gospodarstvo Moslavina d.o.o. Hrvatska, Mladina d.d. Hrvatska, mStart telekomunikacije d.o.o. Hrvatska, Multiplus card d.o.o. Hrvatska, Nova Sloga a.d. Srbija, PIK Vinkovci d.d. Hrvatska, PIK Vrbovec d.d. Hrvatska, Plodovi fructus d.o.o. Hrvatska, Sarajevski kiseljak d.d. BiH, Slobodna dalmacija-trgovina d.o.o. Hrvatska, Sojara d.d. Hrvatska, Solana Pag d.d. Hrvatska, Tisak d.d. Hrvatska, TPDC Sarajevo d.d. BIH, Unex MPG d.o.o. Hrvatska, Vupik d.d. Hrvatska, Zvijezda d.d. Hrvatska, Zvijezda d.o.o. Ljubljana, Zvijezda d.o.o. Sarajevo, Žitnjak d.d. Hrvatska.

Mišljenje nezavisnog revizora Baker Tilly Discordia, Zagreb, vezano za konsolidovane finansijske izveštaje Agrokor d.d.: Po našem mišljenju konsolidovani finansijski izveštaji prikazuju istinito i fer, u svim značajnim odrednicama finansijski položaj Grupe na dan 31.12.2011. godine, rezultate njenog poslovanja i novčane tokove za godinu tada završenu u skladu s Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.

Poseban naglasak: Bez kvalifikovanja našeg mišljenja, skrećemo pažnju na belešku 27. uz konsolidovane finansijske izveštaje koja opisuje neizvesnost vezanu uz odluku koju je Hrvatska agencija za nadzor finansijskih usluga (HANFA) donela dana 06. oktobra 2011. godine u vezi nastanka obaveze Agrokor d.d. za preuzimanje svih akcija društva Belje dd, kao i povezanih sudskih postupaka. Grupa nije napravila nikakvo uskladjivanje svoje imovine i obaveza vezano za navedeni slučaj zbog neizvesnosti njegovog ishoda i uticaja na konsolidovane finansijske izveštaje.

5.8. bitniji događaji u poslovanju ponuđača i lica koja sa njim zajednički deluju od dana sastavljanja bilansa do dana pripreme ove ponude;

Nije bilo bitnih događaja od dana sastavljanja bilansa do dana pripreme ove ponude.

5.9. podaci o direktoru, članovima uprave;

Članovi Nadzornog odbora: Ljerka Puljić - predsednik, Ante Todorčić - zamenik predsednika, Marica Guina Torres Dujisin - član, Mirko Novosel – član i Dražen Jurjević – član.

Članovi uprave ponuđača: Tomislav Kitonić – predsednik uprave i Ankica Slobodanac – član.

5.10. dokazi o imovinskom stanju, ako je ponuđač fizičko lice (oblici imovine koji predstavljaju učešće ponuđača u osnovnom kapitalu drugog pravnog lica i zavisnim društvima ponuđača);

/

5.11. poslovno ime, sedište i adresa ovlašćenog investicionog društva, koji je učestvovao u pripremi ponude za preuzimanje akcija.



„M&V Investments“ a.d. Novi Sad investments

Sedište: Novi Sad, Stražilovska 4a; tel/faks: 021/66-12-788

Filijala: Beograd, Bulevar Mihajla Pupina 115e; tel. 011/35-30-900, faks 011/311-69-74

6. Odnos ponuđača i lica koja s njim zajednički deluju i ciljnog društva

Dati podatke o bitnijim poslovnim odnosima i zaključenim ugovorima između ponuđača i lica koja sa njim zajednički deluju i ciljnog društva čije su akcije predmet ponude.

Postoje poslovni odnosi u obliku kontinuirane razmene know-how rešenja i usluga, kada je to potrebno.

7. Odnos ponuđača i lica koja s njim zajednički deluju i članova uprave ciljnog društva

Dati podatke da li su i kada, obavljani pregovori između ponuđača i lica koja sa njim zajednički deluju i članova uprave ciljnog društva u vezi ponude za preuzimanje akcija i navesti ishod tih pregovora.

Dati podatke o zaključenim ugovorima ili sporazumima, odnosno o nameri zaključenja ugovora ili sporazuma između ponuđača i lica koja sa njim zajednički deluju i članova uprave ciljnog društva čije su akcije predmet ove ponude, koji se odnose na isplate naknada i datih drugih pogodnosti članovima uprave tog društva zbog ranijeg opoziva, odnosno razrešenja usled preuzimanja kontrole nad upravljanjem društvom ili koji se odnose na dalje obavljanje poslova tih članova uprave.

Nisu postojali pregovori ponuđača i lica koja s njim zajednički deluju i članova uprave.

8. Odnos ponuđača i lica koja s njim zajednički deluju i akcionara ciljnog društva

Dati podatke o zaključenim ugovorima ili sporazumima između ponuđača i lica koja sa njim zajednički deluju i zakonitih imalaca akcija, na koje se odnosi ova ponuda.

/

9. Ciljevi ponuđača i lica koja s njim zajednički deluju i njihove namere u vezi sa ciljnim društvom

Navesti ciljeve i namere ponuđača i lica koja sa njim zajednički deluju u vezi sa ciljnim društvom i to:

- budućim poslovanjem, delatnošću ciljnog društva i mesta njenog obavljanja,

Ponuđač nema nameru da menja osnovnu delatnost ciljnog društva i mesto njenog obavljanja, a nastojeće da unapredi buduće poslovanje.

- strateški plan za ciljno društvo i kompaniju ponuđača,

Ponuđač namerava da investira u dalji razvoj ciljnog društva.

- navesti moguće posledice realizovanja strateških planova ponuđača na politiku zapošljavanja i radnopravni status radnika, uključujući i materijalni položaj zaposlenih.

Realizovanje strateških planova ponuđača neće uticati na politiku zapošljavanja i radnopravni status radnika, uključujući i materijalni položaj zaposlenih, a ako se otvore mogućnosti može da utiče samo pozitivno.

10. Druge bitne činjenice

Navesti druge činjenice i okolnosti poznate ponuđaču, a koje nisu objavljene na drugi način, koje mogu imati uticaja na vrednosti i tržišnu cenu akcija na koju se ponuda odnosi.

Ne postoje druge bitne činjenice i okolnosti poznate ponuđaču, a koje nisu objavljene na drugi način, koje mogu imati uticaja na vrednosti i tržišnu cenu akcija na koju se ponuda odnosi.

Razlog prodaje akcija emitenta Frikom a.d. Beograd jeste taj što Uprava Leda želi objediniti celokupnu vlasničku strukturu segmenta sladoleda i smrznute hrane od Agrokor, te postati regionalni lider u segmentu sladoleda i smrznute hrane.

11. Ponuđač daje sledeću izjavu:

Ponuđač daje ponudu svim akcionarima ciljnog društva koji su vlasnici akcija sa pravom glasa i obavezuje se da kupi svaku akciju s pravom glasa, pod propisanim i objavljenim uslovima.

12. Odgovorna lica

Navode se imena lica odgovornih za sadržaj ove ponude i daju se njihovi potpisi

Komisija ne odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u ponudi za preuzimanje i ne ocenjuje opravdanost i celishodnost elemenata ponude za preuzimanje. Odgovorno lice ponuđača (direktor ili drugo ovlašćeno lice) je odgovorno za istinitost i celovitost informacija sadržanih u ponudi za preuzimanje, kao i skraćenom tekstu ponude za preuzimanje.

Datum: 10.01.2013.

LEDO DD, ZAGREB
Tomislav Kitonić, predsednik uprave

M&V INVESTMENTS AD
Radovan Kecojević, izvršni direktor