



ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.

**DEVETOMJESEČNI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE 1.-9. 2020. GODINE**



SADRŽAJ

MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 1.-9. 2020. GODINE	3
1. REZULTATI POSLOVANJA U PRVIH DEVET MJESECI 2020. GODINE	4
<i>UKRATKO O DRUŠTVU</i>	4
<i>POSLOVNI SEGMENT</i>	4
<i>KLJUČNI FINACIJSKI POKAZATELJI DRUŠTVA</i>	5
2. OČEKIVANI RAZVOJ POSLOVANJA DO KRAJA 2020. GODINE	5
FINACIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 1.-9. 2020. GODINE	7

ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.

**MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA
ZA RAZDOBLJE 1.-9. 2020. GODINE**

1. REZULTATI POSLOVANJA U PRVIH DEVET MJESECI 2020. GODINE

UKRATKO O DRUŠTVU

Čakovečki mlinovi d.d. (dalje: „Čakovečki mlinovi“ ili „Društvo“), osnovani 1893. godine u Čakovcu, jedna su od najstarijih hrvatskih prehrambeno-trgovačkih kompanija. Društvo upravlja vertikalno integriranim poslovnim modelom koji obuhvaća proizvodnju visokokvalitetnih mlinskih, pekarskih i uljarskih proizvoda s jedne strane te maloprodaju prehrambenog i neprehrambenog asortimana s druge strane. Iako je proizvodnja hrane tradicija i naslijeđe Društva, Društvo je nizom uspješnih akvizicija i integracija maloprodajnih trgovačkih lanaca transformirano u poslovni sustav koji danas predominantan udio prihoda ostvaruje iz maloprodajne djelatnosti.

Čakovečki mlinovi d.d. imaju šest ovisnih društava: METSS d.o.o. Čakovec, Trgocentar d.d. Virovitica, Trgostil d.d. Donja Stubica, Trgovina Krk d.d. Malinska, Radnik Opatija d.d. Lovran te Vražap d.o.o. Zadar (dalje zajedno: „Grupa Čakovečki mlinovi“ ili „Grupa“).

U prvih devet mjeseci 2020. godine Čakovečki mlinovi d.d. ostvarili su 133 milijuna kuna ukupnih prihoda na bazi ukupne aktive u iznosu od 293 milijuna kuna te su prosječno zapošljavali 202 zaposlena.

Dionice Čakovečkih mlinova d.d. kotiraju na Redovitom tržištu Zagrebačke burze pod simbolom CKML, s tržišnom kapitalizacijom na dan 30. rujna 2020. godine u iznosu od 673 milijuna kuna. Od ukupno izdanih i uvrštenih 105.000 dionica Društva, 28% je u vlasništvu menadžmenta i povezanih osoba, a 34% u vlasništvu hrvatskih mirovinskih fondova.

POSLOVNI SEGMENT

Društvo Čakovečki mlinovi d.d. posluje u jednom poslovnom segmentu na razini društva (proizvodnja hrane) i sukladno tome izvještava u odvojenim financijskim izvještajima. Društvo kao cjelina dio je segmentalnog izvještavanja Grupe Čakovečki mlinovi čije poslovanje je prezentirano unutar konsolidiranih financijskih izvještaja. Korisnici devetomjesečnog nekonsolidiranog izvještaja Društva trebali bi isti čitati zajedno s devetomjesečnim konsolidiranim izvještajem za razdoblje 1.-9. 2020. godine, u svrhu dobivanja cjelokupnih informacija o financijskom položaju i rezultatima poslovanja Društva i Grupe.

KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI DRUŠTVA

RAČUN DOBITI I GUBITKA (u milijunima kuna)	1.-9. 2019.	1.-9. 2020.	1.-9. 2020. / 1.-9. 2019.
Prihodi od prodaje	121,5	126,4	4,0%
Operativni troškovi ¹	97,7	103,5	6,0%
EBITDA²	23,9	22,9	-4,1%
Amortizacija	12,9	12,8	-0,3%
EBIT ³	11,0	10,1	-8,5%
Neto financijski rezultat ⁴	6,6	0,7	-89,2%
Neto dobit (gubitak)	15,9	9,2	-42,0%

Profitne marže ⁵			
EBITDA marža	19,6%	18,1%	-1,5 pb
EBIT marža	9,1%	8,0%	-1,1 pb
Neto profitna marža	13,1%	7,3%	-5,8 pb

BILANCA (u milijunima kuna)	31.12.2019.	30.9.2020.	30.9.2020. / 31.12.2019.
Neto dug (novac) ⁶	-106,8	-70,8	-33,7%
Kapital i rezerve	270,6	269,3	-0,5%
Neto radni kapital ⁷	44,8	59,9	33,7%

NOVČANI TOKOVI (u milijunima kuna)	1.-9. 2019.	1.-9. 2020.	1.-9. 2020. / 1.-9. 2019.
Neto novčani tokovi od poslovnih akt.	6,7	-3,1	-146,3%
Kapitalna ulaganja (CapEx) ⁸	2,9	2,7	-6,4%
Novčani izdaci za isplatu dividendi	7,9	10,3	30,5%

1 Operativni troškovi uključuju poslovne rashode umanjene za amortizaciju.

2 EBITDA (eng. earnings before interest, taxes, depreciation and amortization) predstavlja operativnu dobit prije amortizacije; računata kao poslovni prihodi – poslovni rashodi + amortizacija.

3 EBIT (eng. earnings before interest and taxes) predstavlja operativnu dobit; računata kao poslovni prihodi – poslovni rashodi.

4 Neto financijski rezultat računat je kao financijski prihodi – financijski rashodi.

5 Profitne marže računane su na bazi prihoda od prodaje.

6 Neto dug (novac) računat je kao dugoročne i kratkoročne obveze po primljenim kreditima, zajmovima i depozitima - novac u banci i blagajni - dani zajmovi i depoziti - ulaganja u vrijednosne papire - ostala kratkotrajna financijska imovina.

7 Neto radni kapital uključuje zalihe uvećane za kratkotrajna potraživanja od kupaca i umanjene za kratkoročne obveze prema dobavljačima i za predujmove.

8 CapEx (eng. capital expenditures) predstavlja novčane izdatke za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

2. OČEKIVANI RAZVOJ POSLOVANJA DO KRAJA 2020. GODINE

Prema zadnjim makroekonomskim prognozama Hrvatske narodne banke, u Hrvatskoj se u 2020. godini očekuje pad realnog BDP-a od 8,0% te blago negativna stopa inflacije, dok je za 2021. godinu očekivan rast realnog BDP-a od 5,2% te ubrzanje inflacije. U takvim uvjetima, a ovisno o kretanjima stope nezaposlenosti za koju se ne očekuje značajnije pogoršanje (zbog potpora Hrvatskoj zavoda za zapošljavanje), menadžment očekuje stabilno poslovanje do kraja 2020. godine s obzirom da Društvo proizvodi mlinske i pekarske proizvode te ulja koji spadaju u esencijalne namirnice u kućanstvima.

Iako prodaja mlinskih proizvoda nakon snažnog rasta u ožujku i dijelu drugog kvartala 2020. godine usporava zbog racionalizacije zaliha kućanstava, na godišnjoj razini menadžment ne očekuje značajnije odstupanje od plana prodaje. Nabava žitarica za 2020. godinu je osigurana. Prodaja pekarskih proizvoda većinom (oko 60%) se ostvaruje interno kroz segment Trgovine te će konačni rezultat poslovnog područja pekarstva ovisiti o rezultatu segmenta Trgovine.

Neovisno o rezistentnosti industrije i poslovnog modela Društva, menadžment aktivno upravlja COVID-19 situacijama i poduzima odgovarajuće mjere u skladu s preporukama nadležnih tijela s posebnim naglaskom na zdravlje i sigurnost zaposlenika Društva te mjere fokusirane na strogu kontrolu troškova s ciljem minimizacije utjecaja na profitabilnost Društva. Konačan utjecaj na rezultate Društva u 2020. godini u ovom trenutku nije moguće procijeniti ni kvantificirati zbog velikog stupnja neizvjesnosti u razvoju situacije s krizom koronavirusa u jesenskom dijelu godine koja će utjecati i na opću makroekonomsku situaciju krajem godine. U svakom slučaju menadžment će poduzeti maksimalne napore za prilagodbu strategije i poslovnog modela Društva novonastaloj situaciji, a sve s ciljem osiguranja kontinuiteta poslovanja, zaposlenosti te vrijednosti Društva.

Menadžment paralelno radi na provedbi ključnih strateških ciljeva za 2020. godinu:

- novo komercijalno pozicioniranje i proširenje kanala prodaje mlinskih proizvoda
- definiranje nove strategije područja pekarstva
- stabilan rast proizvodnje i prodaje ulja.

ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
ZA RAZDOBLJE 1.-9. 2020. GODINE**

**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA
IZDAVATELJA ČAKOVEČKI MLINOVI D.D. ZA RAZDOBLJE 1.-9. 2020. GODINE**

Temeljem odredbi članka 468. i članka 465. Zakona o tržištu kapitala predsjednik Uprave Društva Nino Varga i član Uprave Društva Marijan Sršen daju izjavu:

Prema našem najboljem saznanju:

- Financijski izvještaji za treće tromjesečje 2020. godine odnosno financijski izvještaji za prvih devet mjeseci 2020. godine sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka izdavatelja.

- Međuizvještaj posloводства za prvih devet mjeseci 2020. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je izdavatelj izložen.

Financijski izvještaji za treće tromjesečje 2020. godine odnosno financijski izvještaji za prvih devet mjeseci 2020. godine nisu revidirani.

Za Čakovečke mlinove d.d.:



Nino Varga
Predsjednik Uprave



Marijan Sršen
Član Uprave

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI		(u kunama)			
		1.-9.2019.	1.-9.2020.	7.-9.2019.	7.-9.2020.
I	POSLOVNI PRIHODI	126.586.440	131.512.309	45.202.814	45.465.393
1.	Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	39.816.072	38.059.601	14.293.914	12.937.008
2.	Prihodi od prodaje (izvan grupe)	81.729.155	88.353.995	29.222.321	30.698.494
3.	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	85.002	63.598	27.078	17.886
4.	Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	240.522	72.959	122.600	12.172
5.	Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	4.715.689	4.962.156	1.536.901	1.799.833
II	POSLOVNI RASHODI	115.573.407	121.440.646	39.856.827	41.604.116
1.	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	460.684	1.689.732	-192.484	-77.169
2.	Materijalni troškovi	79.120.242	84.116.001	27.304.238	29.372.284
a)	Troškovi sirovina i materijala	68.240.527	73.418.853	23.770.940	25.258.036
b)	Troškovi prodane robe	2.489.834	2.702.613	885.584	849.431
c)	Ostali vanjski troškovi	8.389.881	7.994.535	2.647.714	3.264.817
3.	Troškovi osoblja	18.992.553	19.037.692	6.475.535	6.402.204
a)	Neto plaće i nadnice	11.983.616	12.012.879	4.060.791	4.031.649
b)	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	4.420.284	4.466.745	1.537.151	1.509.169
c)	Doprinosi na plaće	2.588.653	2.558.068	877.593	861.386
4.	Amortizacija	12.861.053	12.816.860	4.287.018	4.259.777
5.	Ostali troškovi	3.646.269	3.251.216	1.792.974	1.305.454
6.	Vrijednosna usklađenja	0	0	0	0
a)	dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	0	0	0	0
b)	kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	0	0	0	0
7.	Rezerviranja	0	0	0	0
a)	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	0	0	0	0
b)	Rezerviranja za porezne obveze	0	0	0	0
c)	Rezerviranja za započete sudske sporove	0	0	0	0
d)	Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0	0	0	0
e)	Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0	0	0	0
f)	Druga rezerviranja	0	0	0	0
8.	Ostali poslovni rashodi	492.606	529.145	189.546	341.566
III	FINANCIJSKI PRIHODI	6.833.096	1.163.197	492.124	195.820
1.	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	5.596.709	0	0	0
2.	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	0	0	0	0
3.	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	599.096	551.220	204.069	185.884
4.	Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	0	0	0	0
5.	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	0	147.844	0	0
6.	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	0	0	0	0
7.	Ostali prihodi s osnove kamata	504.847	48.136	225.803	5.247
8.	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	112.066	403.279	51.874	4.688
9.	Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	0	0	0	0
10.	Ostali financijski prihodi	20.378	12.718	10.378	1

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI		(u kunama)			
		1.-9.2019.	1.-9.2020.	7.-9.2019.	7.-9.2020.
IV	FINANCIJSKI RASHODI	232.905	453.227	22.337	75.459
1.	Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzet. unutar grupe	0	0	0	0
2.	Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	0	57.702	0	12.978
3.	Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	20.214	26.731	6.378	7.174
4.	Tečajne razlike i drugi rashodi	212.691	195.794	15.959	55.307
5.	Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	0	0	0	0
6.	Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	0	0	0	0
7.	Ostali financijski rashodi	0	173.000	0	0
V	UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	0	0	0	0
VI	UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	0	0	0	0
VII	UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	0	0	0	0
VIII	UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	0	0	0	0
IX	UKUPNI PRIHODI	133.419.536	132.675.506	45.694.938	45.661.213
X	UKUPNI RASHODI	115.806.312	121.893.873	39.879.164	41.679.575
XI	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	17.613.224	10.781.633	5.815.774	3.981.638
1.	Dobit prije oporezivanja	17.613.224	10.781.633	5.815.774	3.981.638
2.	Gubitak prije oporezivanja	0	0	0	0
XII	POREZ NA DOBIT	1.740.185	1.573.537	678.711	442.352
XIII	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	15.873.039	9.208.096	5.137.063	3.539.286
1.	Dobit razdoblja	15.873.039	9.208.096	5.137.063	3.539.286
2.	Gubitak razdoblja	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU		(u kunama)	
		31.12.2019.	30.9.2020.
A	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0	0
B	DUGOTRAJNA IMOVINA	129.921.577	133.274.173
I	NEMATERIJALNA IMOVINA	179.774	44.944
1.	Izdaci za razvoj	0	0
2.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	179.774	44.944
3.	Goodwill	0	0
4.	Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0	0
5.	Nematerijalna imovina u pripremi	0	0
6.	Ostala nematerijalna imovina	0	0
II	MATERIJALNA IMOVINA	73.622.406	63.206.701
1.	Zemljište	5.419.791	5.419.791
2.	Građevinski objekti	9.055.997	7.831.736
3.	Postrojenja i oprema	24.867.809	17.017.421
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	1.980.851	1.215.038
5.	Biološka imovina	0	0
6.	Predujmovi za materijalnu imovinu	0	0
7.	Materijalna imovina u pripremi	3.372.930	1.835.903
8.	Ostala materijalna imovina	0	0
9.	Ulaganje u nekretnine	28.925.028	29.886.812
III	DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	55.270.655	69.226.948
1.	Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	49.213.181	69.005.681
2.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0	0
3.	Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	5.836.207	0
4.	Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
5.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
6.	Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	0
7.	Ulaganja u vrijednosne papire	0	0
8.	Dani zajmovi, depoziti i slično	217.067	217.067
9.	Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	0	0
10.	Ostala dugotrajna financijska imovina	4.200	4.200
IV	POTRAŽIVANJA	172.684	119.522
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	0	0
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
3.	Potraživanja od kupaca	0	0
4.	Ostala potraživanja	172.684	119.522
V	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	676.058	676.058

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU		(u kunama)	
		31.12.2019.	30.9.2020.
C	KRATKOTRAJNA IMOVINA	170.239.291	159.927.652
I	ZALIHE	30.464.620	43.572.990
1.	Sirovine i materijal	23.948.464	38.849.239
2.	Proizvodnja u tijeku	0	0
3.	Gotovi proizvodi	6.018.400	4.356.602
4.	Trgovačka roba	141.197	177.537
5.	Predujmovi za zalihe	356.559	189.612
6.	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0	0
7.	Biološka imovina	0	0
II	POTRAŽIVANJA	31.983.677	38.499.468
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	8.864.340	11.719.977
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
3.	Potraživanja od kupaca	21.886.065	25.110.385
4.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	2.326	0
5.	Potraživanja od države i drugih institucija	861.046	811.972
6.	Ostala potraživanja	369.900	857.134
III	KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	107.184.676	76.718.543
1.	Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0	0
2.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0	0
3.	Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	0	6.471.349
4.	Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
5.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
6.	Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	0
7.	Ulaganja u vrijednosne papire	1.142.630	752.630
8.	Dani zajmovi, depoziti i slično	105.986.396	69.438.914
9.	Ostala financijska imovina	55.650	55.650
IV	NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	606.318	1.136.651
D	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	0	0
E	UKUPNO AKTIVA	300.160.868	293.201.825
F	IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU		(u kunama)	
		31.12.2019.	30.9.2020.
A	KAPITAL I REZERVE	270.612.234	269.320.330
I	TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	102.900.000	102.900.000
II	KAPITALNE REZERVE	0	0
III	REZERVE IZ DOBITI	23.594.373	23.594.373
1.	Zakonske rezerve	5.145.000	5.145.000
2.	Rezerve za vlastite dionice	0	0
3.	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	0	0
4.	Statutarne rezerve	0	0
5.	Ostale rezerve	18.449.373	18.449.373
IV	REVALORIZACIJSKE REZERVE	0	0
V	REZERVE FER VRIJEDNOSTI	0	0
1.	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0
2.	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	0	0
3.	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0
VI	ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	127.120.748	133.617.861
1.	Zadržana dobit	127.120.748	133.617.861
2.	Preneseni gubitak	0	0
VII	DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	16.997.113	9.208.096
1.	Dobit poslovne godine	16.997.113	9.208.096
2.	Gubitak poslovne godine	0	0
VIII	MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	0	0
B	REZERVIRANJA	1.895.281	1.895.281
1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	1.895.281	1.895.281
2.	Rezerviranja za porezne obveze	0	0
3.	Rezerviranja za započete sudske sporove	0	0
4.	Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0	0
5.	Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0	0
6.	Druga rezerviranja	0	0
C	DUGOROČNE OBVEZE	6.373.328	1.933.493
1.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0	0
2.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0	0
3.	Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	0
4.	Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
5.	Obveze za zajmove, depozite i slično	713.078	518.430
6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	0
7.	Obveze za predujmove	0	0
8.	Obveze prema dobavljačima	0	0
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	0	0
10.	Ostale dugoročne obveze	5.660.250	1.415.063
11.	Odgodena porezna obveza	0	0

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU		(u kunama)	
		31.12.2019.	30.9.2020.
D	KRATKOROČNE OBVEZE	21.280.025	20.052.721
1.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	3.020.339	922.986
2.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0	0
3.	Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	0
4.	Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
5.	Obveze za zajmove, depozite i slično	270.088	92.592
6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	0
7.	Obveze za predujmove	80.055	29.245
8.	Obveze prema dobavljačima	7.500.375	8.774.652
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	0	0
10.	Obveze prema zaposlenima	1.487.005	1.444.676
11.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	2.296.896	2.149.544
12.	Obveze s osnove udjela u rezultatu	23.951	250.451
13.	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	0	0
14.	Ostale kratkoročne obveze	6.601.316	6.388.575
E	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA	0	0
F	UKUPNO PASIVA	300.160.868	293.201.825
G	IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0

ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA VLASNIČKE GLAVNICE ZA RAZDOBLJE 1.-9. 2020. GODINE

Opis pozicije	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
Prethodno razdoblje																
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	102.900.000	0	5.145.000	0	0	0	18.449.373	0	0	0	0	118.543.475	16.452.510	261.490.358	0	261.490.358
2. Promjene računovodstvenih politika	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	102.900.000	0	5.145.000	0	0	0	18.449.373	0	0	0	0	118.543.475	16.452.510	261.490.358	0	261.490.358
5. Dobit/gubitak razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.997.113	16.997.113	0	16.997.113
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-237	0	-237	0	-237
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.875.000	0	-7.875.000	0	-7.875.000
20. Ostale raspodjele vlasnicima	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.452.510	-16.452.510	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	102.900.000	0	5.145.000	0	0	0	18.449.373	0	0	0	0	127.120.748	16.997.113	270.612.234	0	270.612.234
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-237	0	-237	0	-237
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-237	16.997.113	16.996.876	0	16.996.876
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.577.510	-16.452.510	-7.875.000	0	-7.875.000

ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA VLASNIČKE GLAVNICE ZA RAZDOBLJE 1.-9. 2020. GODINE

Opis pozicije	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
Tekuće razdoblje																
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	102.900.000	0	5.145.000	0	0	0	18.449.373	0	0	0	0	127.120.748	16.997.113	270.612.234	0	270.612.234
2. Promjene računovodstvenih politika	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	102.900.000	0	5.145.000	0	0	0	18.449.373	0	0	0	0	127.120.748	16.997.113	270.612.234	0	270.612.234
5. Dobit/ gubitak razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.208.096	9.208.096	0	9.208.096
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasičke promjene kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.500.000	0	-10.500.000	0	-10.500.000
20. Ostale raspodjele vlasnicima	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.997.113	-16.997.113	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	102.900.000	0	5.145.000	0	0	0	18.449.373	0	0	0	0	133.617.861	9.208.096	269.320.330	0	269.320.330
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.208.096	9.208.096	0	9.208.096
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.497.113	-16.997.113	-10.500.000	0	-10.500.000

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - INDIREKTNA METODA		(u kunama)	
		1.-9. 2019.	1.-9. 2020.
	NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1.	Dobit prije oporezivanja	17.613.224	10.781.633
2.	Usklađenja:	6.260.862	12.426.380
a)	Amortizacija	12.861.053	12.816.860
b)	Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	-38.419
c)	Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	0	173.000
d)	Prihodi od kamata i dividendi	-6.721.030	-612.073
e)	Rashodi od kamata	20.214	199.731
f)	Rezerviranja	0	0
g)	Tečajne razlike (nerealizirane)	100.625	-297.627
h)	Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	0	184.908
I	Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu	23.874.086	23.208.013
3.	Promjene u radnom kapitalu	-15.385.853	-24.948.590
a)	Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	-1.490.826	-5.299.352
b)	Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	-1.437.405	-5.162.667
c)	Povećanje ili smanjenje zaliha	-8.014.489	-13.009.070
d)	Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	-4.443.133	-1.477.501
II	Novac iz poslovanja	8.488.233	-1.740.577
4.	Novčani izdaci za kamate	-20.214	-19.452
5.	Plaćeni porez na dobit	-1.740.185	-1.357.423
A	NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	6.727.834	-3.117.452
	NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	304.680
2.	Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	0	0
3.	Novčani primici od kamata	1.103.943	0
4.	Novčani primici od dividendi	5.617.087	0
5.	Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	0	108.485.650
6.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	0	217.000
III	Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	6.721.030	109.007.330
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-2.906.541	-2.720.234
2.	Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	-1.749.000	0
3.	Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	0	-72.573.311
4.	Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	0	0
5.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-100.625	-19.792.500
IV	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-4.756.166	-95.086.045
B	NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	1.964.864	13.921.285

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - INDIREKTNA METODA		(u kunama)	
		1.-9. 2019.	1.-9. 2020.
	NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	0	0
2.	Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
3.	Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	0	0
4.	Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	800.000	0
V	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	800.000	0
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
2.	Novčani izdaci za isplatu dividendi	-7.875.000	-10.273.500
3.	Novčani izdaci za financijski najam	0	0
4.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	0	0
5.	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-2.367.708	0
VI	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-10.242.708	-10.273.500
C	NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-9.442.708	-10.273.500
1.	Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	0	0
D	NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	-750.010	530.333
E	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	2.117.002	606.318
F	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	1.366.992	1.136.651

BILJEŠKA 1 – OPĆI PODACI

Čakovečki mlinovi d.d. Čakovec, Mlinska 1 (dalje: „Čakovečki mlinovi“ ili „Društvo“), matično je društvo šest ovisnih društava: METSS d.o.o. Čakovec, Trgocentar d.d. Virovitica, Trgostil d.d. Donja Stubica, Trgovina Krk d.d. Malinska, Radnik Opatija d.d. Lovran te Vražap d.o.o. Zadar, te zajedno s njima čine Grupu Čakovečki mlinovi (dalje zajedno: „Grupa Čakovečki mlinovi“ ili „Grupa“). Društvo uskladilo je opće akte sa Zakonom o trgovačkim društvima te je na osnovu istih Trgovački sud u Varaždinu Rješenjem Tt-95/482-2 dana 4. prosinca 1995. godine upisao Društvo u sudski registar. Temeljni kapital Društva na dan 30. rujna 2020. godine iznosi 102.900.000,00 kn i podijeljen je na 105.000 dionica nominalne vrijednosti 980,00 kn. Dionice Društva nalaze se u kotaciji dioničkih društava Zagrebačke burze i njima se redovno trguje.

Poslovni računi Društva otvoreni su kod sljedećih banaka:

- Privredna banka Zagreb d.d. IBAN: HR2623400091116005907,
- Raiffeisenbank Austrija d.d. IBAN: HR8124840081101841873,
- Erste&Steiermärkische Bank d.d. IBAN: HR4924020061100031817,
- Zagrebačka banka d.d. IBAN: HR9223600001102561339.

DJELATNOST DRUŠTVA

Društvo ostvaruje pretežni dio prihoda obavljanjem djelatnosti proizvodnje prehrambenih proizvoda (brašna, kruha, peciva, keksa, vafla, tjestenina, kaša, jestivih ulja), te prometa prehrambenim proizvodima. Ostale registrirane djelatnosti društva su: skladištenje robe, djelatnost ostalih agencija u prometu, tehničko ispitivanje i analiza, djelatnosti pakiranja, instalacijski, završni građevinski i opći mehanički radovi za vlastite potrebe, otkup poljoprivrednih proizvoda, uzgoj usjeva, vrtnoga i ukrasnoga bilja, uzgoj stoke, peradi i ostalih životinja, uzgoj usjeva i uzgoj stoke, peradi i ostalih životinja (mješovita proizvodnja), uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji i stočarstvu, osim veterinarskih usluga.

ORGANI DRUŠTVA

Uprava: Predsjednik Uprave: Nino Varga, član Uprave: Marijan Sršen.

Nadzorni odbor: Stjepan Varga (predsjednik), Vladimir Bulić, Marko Orešković, Damir Metelko, Katarina Varga, Marija Drvoderić, Lidija Posavec.

Revizijski odbor: Vladimir Bulić (predsjednik), Stjepan Varga, Marko Orešković, Damir Metelko, Katarina Varga, Marija Drvoderić, Lidija Posavec.

Odbor za nagrađivanje: Vladimir Bulić (predsjednik), Marko Orešković.

Glavna skupština: Čine je svi dioničari Društva, a predsjednika prema čl. 50 Statuta Društva određuje Nadzorni odbor za svaku Glavnu skupštinu.

BILJEŠKA 2 – SAŽETAK ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnove sastavljanja

Odvojeni financijski izvještaji pripremljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI). Računovodstvene politike primijenjene u financijskim izvještajima nisu mijenjane, iste su kao i kod sastavljanja godišnjeg izvještaja za prethodnu godinu, te su dostupne u okviru istih.

Reklasifikacija usporednih podataka

Društvo je za prva tri kvartala 2019. godine provelo reklasifikaciju podataka koji se tiču naknada koje Društvo plaća određenim kupcima za potrebe pozicioniranja vlastitih proizvoda i s njima povezanim rashodima. Iako je navedeni odnos unutar ugovora s kupcima bio sklon različitim interpretacijama, stupanjem na snagu MSFI-ja 15: „Prihodi po ugovorima s kupcima“, Odbor za Međunarodne standarde financijskog izvještavanja razriješio je navedenu problematiku i zaključio kako u situacijama u kojima se usluga koje kupac pruža prodavatelju ne može jasno razgraničiti od dobra koje prodavatelj prodaje ili usluge koju obavlja, navedeni rashod povezan s uslugom kupca treba biti evidentiran kao umanjenje transakcijske cijene, odnosno realiziranog prihoda. Slijedom navedenog, Društvo je u prva tri kvartala 2019. godini reklasificiralo 3.079.863 kn s pozicije Ostalih Poslovnih rashoda - i umanjilo poziciju Prihodi od prodaje (izvan grupe) u iznosu od 1.067.713, te umanjilo poziciju Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe u iznosu od 2.012.150. Navedena reklasifikacija nije samostalno utjecala na dobit ili gubitak, na ostalu sveobuhvatnu dobit, te na zadržanu dobit za prikazana razdoblja.



ČAKOVEČKI MLINOVI d.d.

40 000 Čakovec, Mlinska ulica 1, Hrvatska

tel: +385 40 375 555 • 375 552, fax: +385 40 375 558

e-mail: mlinovi@cak-mlinovi.hr • web: www.cak-mlinovi.hr