



ČATEKS

KVALITETA PROTKANA TRADICIJOM

www.cateks.hr



MEĐUIZVJEŠTAJ

2022. II. kvartal



Sadržaj

I. Izvještaj posloводства Čateks d.d. za razdoblje 01.01.2022. do 30.06.2022.

1. Poslovni prihodi, EBITDA i neto dobit
2. Komentar direktora Društva
3. Značajni poslovni događaji nakon proteka razdoblja
4. Financijski rezultati za prvih šest mjeseci 2022. godine
5. Analiza ostvarenih poslovnih prihoda
6. Dionice
7. Dodatak - Alternativni pokazatelji uspješnosti

II. Financijski izvještaj Čateks d.d.

1. Bilanca
2. Račun dobiti i gubitka
3. Izvještaj o novčanom tijeku
4. Izvještaj o promjenama kapitala
5. Bilješke uz financijske izvještaje

III. Izjava posloводства o odgovornosti





Poslovni prihodi, EBITDA i neto dobit

Čateks d.d.



POSLOVNI PRIHOD 53 704 394 kn



EBITDA 5 123 633 kn



NETO DOBIT 854 543 kn

Ukupni prihodi Društva u 2Q 2022. godini iznosili su 31,97 milijuna kn, što je 5% više u odnosu na drugi kvartal 2022. godine, dok su ukupni prihodi Društva u prvom polugodištu iznosili 53,89 milijuna kuna što je 13% manje nego u prvom polugodištu 2021. godine.

Ukupni rashodi Društva u drugome kvartalu iznosili su 31,40 milijuna kn, što je 14% više u odnosu na drugi kvartal 2021. godine, dok su ukupni rashodi u prvom polugodištu iznosili su 52,67 milijuna kn, što je 4% manje u odnosu na isto razdoblje 2021.

Ostvarena je neto dobit u prvom polugodištu u iznosu od 855 tisuća kn što je 89% manje u odnosu na prvo polugodište 2021. godine. Također, ostvarena je pozitivna EBITDA u iznosu od 5,13 milijuna kn, odnosno EBITDA marža od 10% u odnosu na poslovne prihode Društva.



Komentar Davora Sabolića predsjednika uprave

Poslovanje Društva u prvoj polovici 2022. godine bilo je iznimno izazovno s obzirom na nastavak izvanrednih okolnosti poslovanja s kojima se Društvo susrelo a prvenstveno su posljedica i utjecaj rata u Ukrajini a također se osjećaju još i utjecaji pandemije uzrokovane virusom COVID-19 zbog poremećenih lanaca opskrbe koji nikako da se stabiliziraju jer Kina ne odustaje od politike nulte stope COVID – 19 zbog čega učestalo dolazi do nestašice pojedinih baznih sirovina koje se primarno proizvode u Aziji. Nastavak i daljnje kompliciranje geopolitičkih kretanja, prije svega rat u Ukrajini, utječu na obustavu dotoka plina i nastavak snažnog rasta cijena energenata, prvenstveno prirodnog plina koji je u mnogim prerađivačkim industrijama primarni energent za većinu tehnoloških procesa te se u većini tehnoloških procesa ne može supstituirati nekim drugim izvorom energije. Inflatorni pritisci na proizvođačke cijene su sve veći, a u lipnju 2022. godine, u Hrvatskoj je zabilježena inflacija od 12 posto na godišnjoj razini čime se Hrvatska suočava s rekordnom inflacijom u svojoj novijoj povijesti. Situacija je slična u gotovo svim zemljama EU-a i ključnim vanjsko trgovinskim partnerima Čateksa. Sve ovo utječe na smanjenje gospodarskog rasta i rizika ulaska u recesiju ključnih EU zemalja i naših vanjskotrgovinskih partnera s kojima odrađujemo većinu prometa. Niz dobavljača odnosno proizvođača prisiljeno je povećavati svoje prodajne cijene kako bi u njih ugradili sve veće troškove energenata koji su na tržištu Europske unije prisutni više mjeseci te se upravo ovih dana cijene prirodnog plina na europskim burzama približavaju svojim rekordima.

Poslovanje Čateksa u 2. kvartalu 2022. godine odnosno prvom polugodištu ukazuje na bitne promjene koje su se desile na tržištu u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Prije svega, na inozemnom tržištu smo imali značajan pad prometa, posebno u segmentu Home tekstila koji je posljedica zasićenja tržišta nakon dvije godine intenzivnog rasta, ali i negativnih trendova u preferencijama potrošača s obzirom na nove okolnosti poslovanja vezanih u snažnu inflaciju koja je značajno povećala proizvođačke i prodajne cijene. Također, važno je spomenuti da tokom 2022. godine nismo još uvijek ugovorili značajniji izvoz tkanina iz Defend programa za razliku od prošle godine kada smo imali u realizaciji veliki ugovor za Slovensku vojsku. Na domaćem tržištu kasnili su potpisi ugovora opremanja Ministarstva obrane RH (ugovori su potpisani početkom travnja), te su djelomično odrađeni tokom drugog kvartala a biti će završeni tokom trećeg kvartala te Čateks sudjeluje u realizaciji ugovora u proizvodnji maskirne tkanine ali i u izradi gotovih odjevnih predmeta (borbene odore, kišni kompleti). Također, tokom srpnja su potpisana dva petogodišnja okvirna sporazuma s Ministarstvom unutarnjih poslova:

- okvirni sporazum za nabavu kompleta odore temeljne, granične, interventne i UPPS i
- okvirni sporazum za nabavu kompleta odore specijalne policije

U navedenim sporazumima Čateks sudjeluje u proizvodnji specijalnih tkanina ali i djelomično u izradi gotovih odjevnih predmeta. Na temelju navedenih okvirnih sporazuma, tokom srpnja su potpisana i dva Ugovora koji će se realizirati većim dijelom tokom trećeg kvartala. Najveći rast prihoda od prodaje je ostvaren u realizaciji prevučenih materijala u Proizvodnom centru Politeks gdje je promet prvog polugodišta porastao za 35% u odnosu na 2021. Nastavak intenzivnih razvojnih aktivnosti koje se provode s ciljem ulaska u nove proizvodne niše visoke dodane vrijednosti omogućit će daljnji snažan rast prihoda te ostvarenje EBITDA-e marže iznad prosjeka sektora. U prvom polugodištu završene su prve faze razvoja te su izrađeni prototipovi za nekoliko projekata u novim proizvodnim segmentima za PC Politeks te se zajedno s klijentima rade završna ispitivanja kvalitete te bi nakon prikupljanja potrebnih certifikata prototipovi trebali biti spremni za industrijsku proizvodnju. Daljnjim intenzivnim procesima R&D odjela te njegovo povezivanje s inozemnim R&D stručnjacima čine osnovu za stvaranje internog znanja za razvoj vlastitih proizvoda visoke dodane vrijednosti.


Davor Sabolić
direktor Društva





Značajni poslovni događaji nakon proteka razdoblja

Novougovoreni poslovi

Društvo je u statusu člana zajednice ponuditelja početkom srpnja ugovorilo s Ministarstvom unutarnjih poslova RH dva ugovora:

- Ugovor za nabavu kompleta odore temeljne, granične, interventne i UPPS i
- Ugovor za nabavu kompleta odore specijalne policije

Ukupno očekivana realizacija po navedenim ugovorima će iznositi preko 10 milijuna kuna s rokom realizacije u 3. i 4. kvartalu ovisno o dinamici isporuka.

Na inozemnom tržištu od značajnijih događaja spominjemo postupak javne nabave maskirne tkanine za borbenu odoru Ministarstva obrane Litve koji je trenutno u žalbenom postupku iniciran od strane jednog od ponuđača. O ishodu postupka ćemo također naknadno obavijestiti javnost.

Utjecaj cijene energenata na poslovanje Društva

Poskupljenje cijene energenata kakvo nije viđeno više od 40 godina na globalnom tržištu pred Društvo je stavilo niz novih rizika s kojim se do sada nismo susretali. Čateksu je istekao na dan 31.05.2022. ugovor o opskrbi električnom energijom kojim je Društvo imalo zagarantirane fiksne cijene, a do 30.09.2022. vrijedi Ugovor o opskrbi prirodnim plinom po fiksnim cijenama. Trenutno Društvo plaća električnu energiju sukladno burzovnoj cijeni (dan unaprijed tržište) na burzi električne energije Croupex. Električna energija za lipanj 2022. je obračunata po cijeni 405% većoj nego je bila cijena električne energije za lipanj 2021. godine. Trošak električne energije za 2021. (bez naknada, trošarina i obračuna zakupljene snage) je iznosio 1,31 mil kn. Radi ogromnih oscilacija u cijeni ovisno o vanjskopolitičkoj situaciji, u ovome trenutku je teško procijeniti rast troška prirodnog plina u zadnjem kvartalu 2022., međutim na dan 30.06.2022. na mađarskoj burzi HUDEX za zimu 2022. trgovalo se po cijeni od 144,55 EUR/Mwh što je 535% veća cijena kwh-a prirodnog plina od one koju Društvo ima trenutno ugovoreno. Trošak prirodnog plina za 2021. godinu je iznosio 2,98 mil kn. Ovakva drastična poskupljenja cijene energenata nikada prije nisu zabilježena a s obzirom da je Društvo veliki potrošač s prosječnom godišnjom potrošnjom iznad 10 GWh, ne može koristiti trenutni paket potpora poduzetnicima koji je namijenjen samo malim i srednjim poduzetnicima s prosječnom godišnjom potrošnjom do 10 GWh. Također su u najavi zahtjevi za smanjenjem potrošnje plina od barem 15% na razini cijele EU, te ćemo izvijestiti o mogućem utjecaju tog zahtjeva na poslovanje Društva nakon što dokument bude službeno prezentiran od strane Ministarstva gospodarstva. Izrazito je bitno da je Društvo napravilo rekonstrukciju i modernizaciju energetske postrojenja tokom 2020. (nova kotlovnica, crpna stanica za vodu i kompresorska stanica) te tokom 2021. godine započelo proces modernizacije pogona dorade tkanina koji će omogućiti energetske učinkovitije poslovanje Društva što je vrlo značajno s troškovnog aspekta u uvjetima izrazito visokih cijena energenata. Neovisno o svim poduzetim mjerama koje je Društvo napravilo kako bi povećalo energetske efikasnosti, svakako smo bili prisiljeni dio povećanih troškova ugraditi u nove prodajne cijene koje smo prema kupcima ažurirali dva puta tokom 2022. godine, te se proizvodne kalkulacije redovno ažuriraju i rade se razne simulacije kako bi se na vrijeme reagiralo i ugradilo povećane troškove izrade u nove proizvodne cijene.

Društvo i dalje radi na poboljšanju svih proizvodnih procesa kako bi se i dalje optimizirala daljnja potrošnja energije, a u pripremi su i projekti koji bi nam svakako smanjili buduću pritisak rasta cijena energenata na naše poslovanje. Tu prije svega mislimo na izgradnju vlastite fotonaponske elektrane za vlastitu potrošnju koja bi nam značajno smanjila troškove električne energije. Projekt izgradnje vlastite fotonaponske elektrane je započeo te smo u fazi izrade Glavnog projekta i prikupljanja svih potrebnih dozvola od nadležnih institucija.

Planirana je izgradnja fotonaponske elektrane snage 822 kWp u FN modulima i 650 kW u inverterima, čime bi se u prvoj fazi investicije u vlastitu fotonaponsku elektranu zadovoljilo oko 40% vlastitih potreba za električnom energijom. Pretpostavka je da Društvo trenutnim povećanjem cijena nije narušilo svoju tržišnu poziciju, međutim u drugoj polovici godine za očekivati je kako će povećane cijene energenata postati teret poslovanju Društva te ćemo i dalje morati dizati prodajne cijene te smatramo kako je u Hrvatskoj potrebno hitno uvesti mjere koje će korigirati poremećaje u tržišnom natjecanju i zaustaviti nagli rast cijena energenata jer će u protivnom proizvođači iz Hrvatske ali i Europske unije koji u proizvodnim procesima troše puno energije postati globalno nekonkurentni.

Promjene u Upravi i Nadzornom odboru

Dana 14. srpnja g. Davor Sabolić koji je obnašao dužnost Uprave – direktora Društva, podnio je ostavku na mjesto direktora Društva koje stupa na snagu 31. kolovoza 2022.

Dana 15. srpnja g. Matija Bilandžija podnio je ostavku na mjesto predsjednika Nadzornog odbora koja stupa na snagu 15. srpnja 2022.

Dana 15. srpnja g. Stjepan Vinko podnio je ostavku na mjesto člana Nadzornog odbora koje stupa na snagu 31. srpnja 2022.

Dana 20. srpnja g. Matija Bilandžija imenovan je za novog člana Uprave (direktora) Društva na mandat od četiri godine (01.09.2022. – 31.08.2026.)

O svim navedenim promjenama je javnost obavještena sukladno pozitivnim zakonskim propisima.

Utjecaj rata u Ukrajini na poslovanje Društva

Rat u Ukrajini i posljedične sankcije Rusiji zbog agresije izazvali su početkom godine velike poremećaje na tržištu energenata s obzirom da je Rusija glavni opskrbljivač europskog tržišta, prije svega prirodnim plinom i naftom. Pretpostavlja se da će daljnje zaoštavanje političke situacije imati utjecaj na globalni gospodarski rast, inflaciju, kao i na već poremećene dobavne lance i daljnji eksponencijalni rast cijene energenata u cijeloj Europi. Cijene energenata glavni su razlog zbog kojega ukrajinski rat ima neposredan utjecaj na inflaciju, posebno u Europi, kojoj je Rusija glavni dobavljač nafte i plina. Nakon uvođenja sankcija Rusiji, došlo je do rasta cijena brojnih proizvoda, posebno prirodnog plina, nafte i naftnih derivata te bi uvođenje novih sankcija moglo dovesti i do još veće eskalacije cijena energenata a vjerojatno i redukcije u isporuci prirodnog plina. Predviđeni daljnji rast cijene energenata imat će utjecaj na povećanje troškova poslovanja kroz veću cijenu energenata u drugom polugodištu 2022. godine. Društvo prati daljnji razvoj situacije te procjenjuje izravne i neizravne učinke na poslovne aktivnosti, financijsku poziciju i uspješnost poslovanja. Sukladno MSFI standardima, u vezi implikacije ruske invazije na Ukrajinu, izjavljujemo da Društvo nema direktni poslovni odnos sa subjektima iz Rusije, niti je u svom poslovanju na drugi način direktno izloženo subjektima iz Rusije. Međutim, Uprava Društva izjavljuje da je neizravan utjecaj na poslovanje materijalno značajan zbog poremećaja u globalnim opskrbnim lancima uz jake inflatorne rizike prvenstveno uzrokovane drastično rastućim cijenama energenata i sirovina. Također, najave mogućih redukcija u isporuci plina na jesen ili zimu ili mogući zahtjevi od strane regulatora za značajnim smanjenjem potrošnje prirodnog plina od strane Društva, mogli bi imati materijalno značajne učinke na poslovanje Društva a čemu ćemo redovno izvještavati.



Financijski rezultati za prvih šest mjeseci 2022. godine

Komentar o poslovanju

Neovisno o rastu ukupnih prihoda u drugom kvartalu 2022. u odnosu na drugi kvartal 2021., Čateks je u prvom polugodištu 2022. u odnosu na prvo polugodište 2021. godine ostvario pad prometa od 15% a najviše u segmentu prodaje proizvoda iz asortimana PC tekstil. Promet u RH u prvom polugodištu je iznosio 12,02 milijuna kn, što je 18% manje u odnosu na prvo polugodište 2022. godine, dok je promet na inozemnom tržištu iznosio 39,50 milijuna kn, što je 14% manje u odnosu na prvo polugodište 2021. godine.

Uzrok smanjenja domaće realizacije vidimo u nerealiziranim poslovima iz programa Defend u odnosu na 2021. godinu. Naime, ugovori za opremanje MORH-a su potpisani tek početkom travnja a opremanje MUP-a je izostalo jer su tek u srpnju potpisani novi petogodišnji okvirni sporazumi i godišnji ugovori te se očekuje realizacija po tim Ugovorima tokom 3. i 4. kvartala.

Na pad prihoda u izvozu najviše je utjecao pad prometa u prodaji tekstila koji je čak 64% niži u odnosu na isto razdoblje 2021. godine. Naime u prvom polugodištu je izostala velika realizacija opremanja vojske Slovenije zbog isteka ugovora odnosno konačne realizacije okvirnog sporazuma krajem 2021., te pad prometa u Home programu koji zbog niza vanjskih čimbenika ne može doći na razine iz 2020. i 2021. godine.

Čateks u Defend programu trenutno sudjeluje na 3 inozemna natječaja (samostalno ili kroz zastupanja putem inozemnih partnera) a čiji ishod se očekuje tokom 3. i 4. kvartala dok je natječaj za Latvijsku vojsku završen te bi se u suradnji s inozemnim partnerom još u ovoj godini trebalo isporučiti tkanine Latvijskoj vojsci u iznosu oko 2,5 mil kn.

Najveći rast prihoda od prodaje smo zabilježili u programu prevučenih materijala, kao posljedica razvoja novih proizvoda, ali i pojačanih prodajnih aktivnosti. Udio prometa od prevučenih materijala u ukupnim prihodima od prodaje iznosi visokih 47% i premašio je udio tekstila koji je do sada imao značajno veći udio u prihodu. Udio izvoza u prihodima od prodaje iznosi visokih 76%.

Zbog izrazito velike sezonalnosti prihoda koji su direktno ili indirektno povezani s javnim nabavama na domaćem i inozemnom tržištu skrećemo pažnju na velika odstupanja u visini prihoda po pojedinim kvartalima, a koje ovise o terminu ugovaranja takve vrste poslova.

Značajan rast zalihe nedovršene proizvodnje (11 milijuna kn) svakako se odnosi na pripremu sirovih tkanina za realizaciju posla opremanja MUP-a, kao i dio posla opremanja MORHa.





Financijski rezultati za prva tri mjeseca 2022. godine

Komentar o poslovanju

Promatrajući poslovanje 2. kvartala, vidimo da su ukupni prihodi iznosili 31,97 milijuna kn, što je 5% više u odnosu na drugi kvartal 2021. godine, a da su ukupni rashodi iznosili 31,40 milijuna kn, što je 14% više u odnosu na drugi kvartal 2021. godine. Ukupno je ostvaren pozitivan neto financijski rezultat u 2. kvartalu 2022. godine u iznosu o 417 tisuća kn.

Društvo je početkom 2022. godine započelo s izgradnjom nove Upravne zgrade s planiranim završetkom izgradnje do kraja 2022. godine u kojoj će se na jednom mjestu nalaziti sve poslovne funkcije osim proizvodnje (Uprava, prodaja, nabava, IT, računovodstvo, kontroling i HR).

Nova poslovna zgrada će djelomično imati i ulogu kampusa, iz razloga što postoji sve veća potreba za provođenjem raznih internih i eksternih edukacija vlastitih ili potencijalno novih zaposlenika (fokus na studentima), te je jedan dio zgrade predviđen i opremljen za provođenje takve vrste edukacija.

Ukupna vrijednost investicije iznositi će oko 10 milijuna kn, od čega je na investiciji u toku u prvome kvartalu prema privremenim situacijama proknjižen iznos od 3.107.000 kn.





Financijski rezultati za prvih šest mjeseci 2022. godine

Ključni pokazatelji poslovanja

Pokazatelji (u 000 kn)	Čateks d.d.		
	30.06.2022.	30.06.2021.	Indeks
Poslovni prihodi	53.704	61.862	86,8
Prihodi od prodaje	51.185	60.836	84,1
Poslovni rashodi	52.220	54.481	95,9
EBITDA zadnja 4 kvartala	9.515	17.888	53,2
Neto dobit	855	7.296	11,7
NFD	25.791	10.066	256,2
Capex	5.773	10.171	56,8
NFD/EBITDA zadnja 4 kvartala	2,71	0,56	483,9
EBITDA marža	9,5 %	16,0 %	59,6
Neto profitna marža	1,7 %	12,0 %	13,9
ROE	2,7 %	17,5 %	15,5

*Čateks d.d. u svojim izvještajima, pored mjera definiranih Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koristi i alternativne pokazatelje uspješnosti. Pregled i definicija pokazatelja korištenih u ovom dokumentu navedeni su u Dodatku 1





Financijski rezultati za prvih šest mjeseci 2022. godine

Poslovni rashodi

Poslovni rashodi (u 000 kn)	Čateks d.d.		
	30.06.2022.	30.06.2021.	Indeks
POSLOVNI RASHODI	52.220	54.481	95,9
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	-11.657	-226	5.153,4
Materijalni troškovi	42.403	36.525	116,1
Troškovi osoblja	13.534	11.910	113,6
Amortizacija	3.639	2.519	144,5
Ostali troškovi	4.121	3.558	115,8
Vrijednosna usklađenja	0	0	-
Rezerviranja	0	0	-
Ostali poslovni rashodi	180	194	92,7

Neto rezultat iz financijskih aktivnosti

Neto financijski rezultat (u 000 kn)	Čateks d.d.		
	30.06.2022.	30.06.2021.	Indeks
FINANCIJSKI PRIHODI	180	306	58,8
Pozitivne tečajne razlike	166	291	57,1
Prihodi od kamata	14	16	91,0
Ostali prihodi	0	0	-
FINANCIJSKI RASHODI	446	391	114,0
Negativne tečajne razlike	252	188	133,7
Rashodi od kamata	194	203	95,8
FINANCIJSKI REZULTAT	-266	-85	313,0



Financijski rezultati za prvih šest mjeseca 2022. godine

Financijska pozicija

Neto financijski dug na dan 30.06.2022. iznosi 25,79 milijuna kn, a pokazatelj NFD/EBITDA iznosi 2,71. Koeficijent zaduženosti na dan 30.06.2022. iznosi 0,43, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 0,30.

Skraćena bilanca (u 000 kn)	Čateks d.d.		
	30.06.2022.	31.12.2021.	Indeks
IMOVINA	127.534	111.572	114,3
Dugotrajna imovina	70.755	68.620	103,1
Kratkotrajna imovina	55.974	42.810	130,7
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	806	142	567,8
OBVEZE	54.596	40.919	133,4
Rezerviranja	1.049	1.049	100,0
Dugoročne obveze	28.298	17.056	165,9
Kratkoročne obveze	25.249	22.814	110,7
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	3.423	2.357	145,2
KAPITAL	69.516	68.297	101,8





Analiza ostvarenih poslovnih prihoda

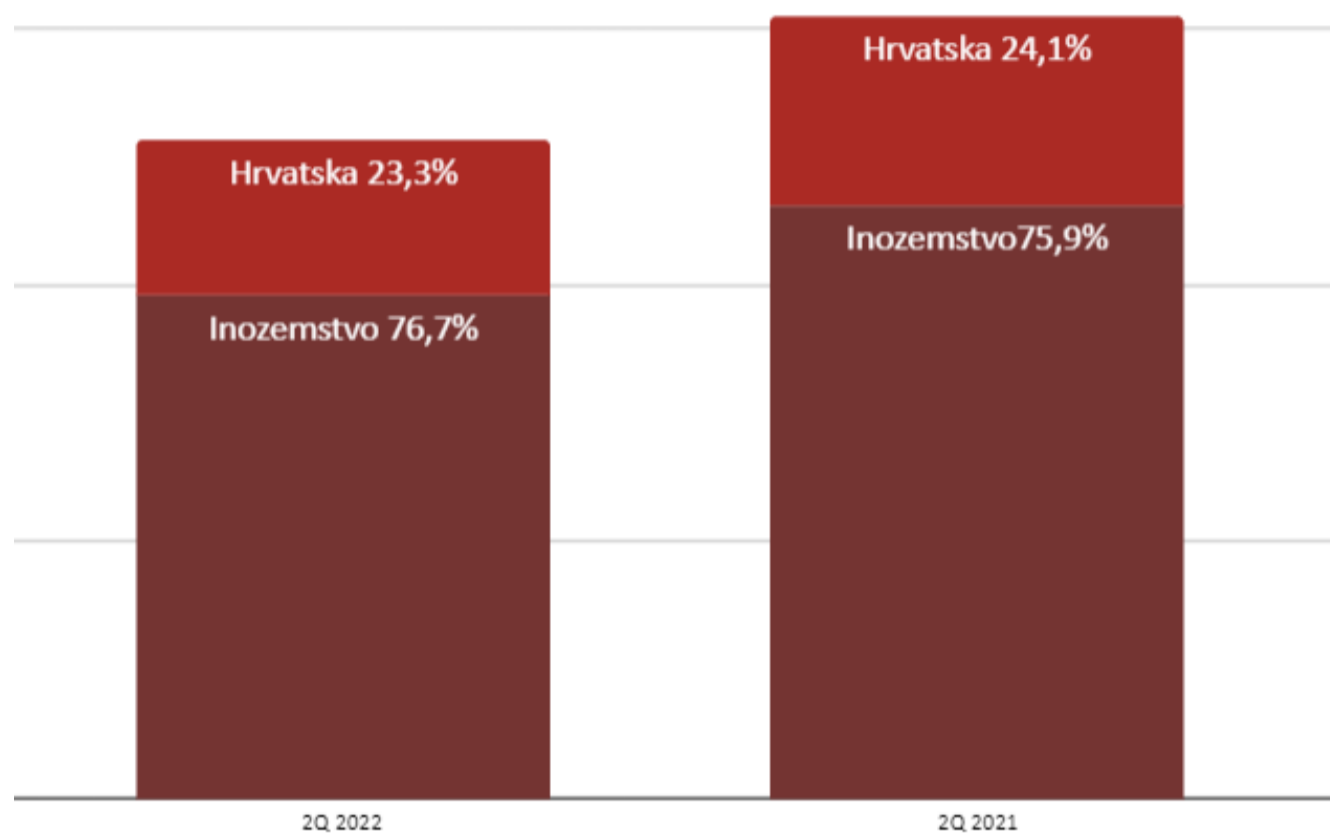
Poslovni prihodi po tržištima prodaje

- **HRVATSKA**

Prihodi Čateks d.d. na hrvatskom tržištu manji za 18%

- **INOZEMSTVO**

Prihodi Čateks d.d. na inozemnom tržištu manji za 14%



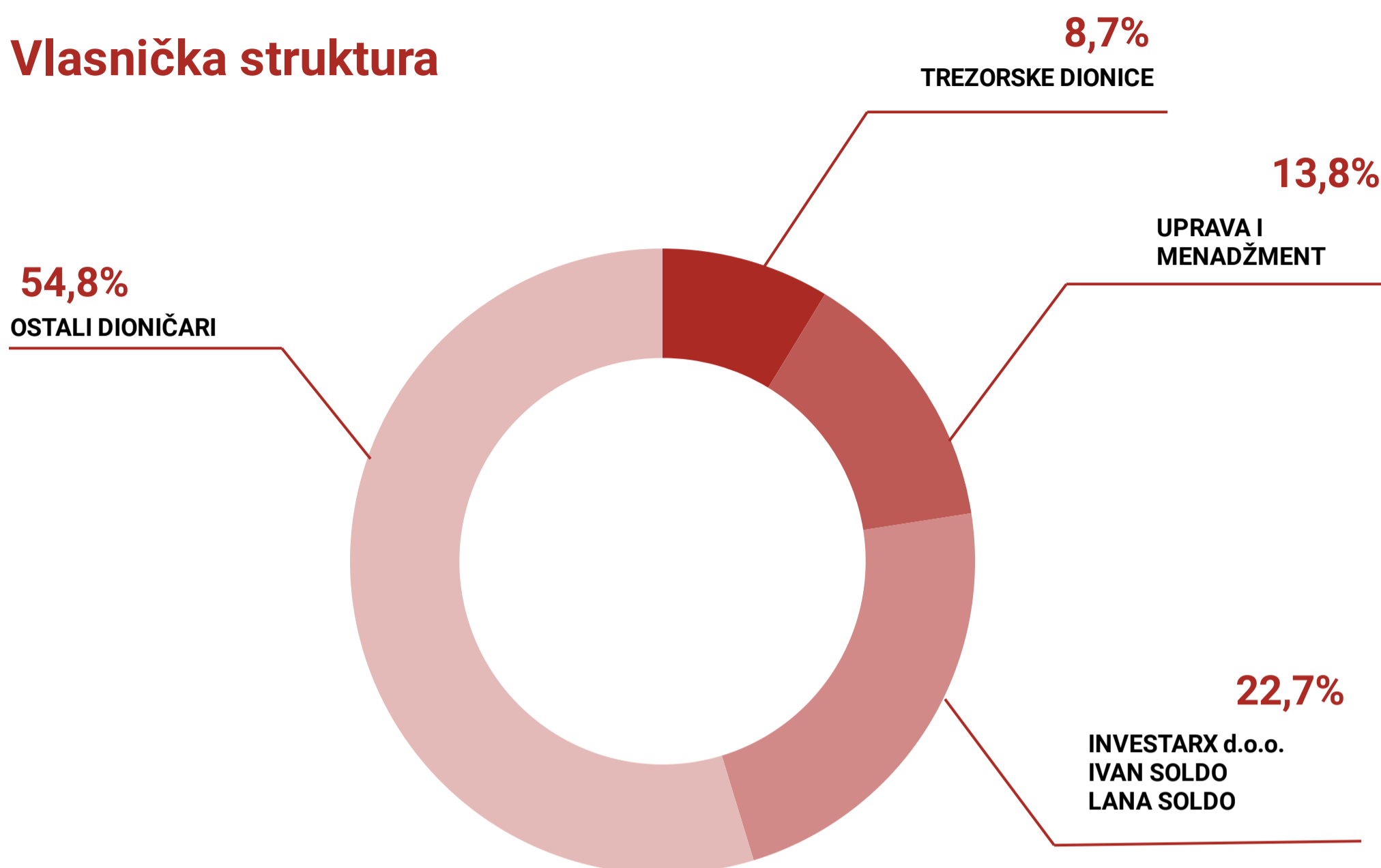
TOP 5 PRODAJNIH TRŽIŠTA





Dionice

Vlasnička struktura



Investitor	Broj dionica	Udio
INVESTARX D.O.O.	42.657	17,3 %
HPB D.D. - SKRBNIČKI RAČUN 1	29.406	11,9 %
SOLDI IVAN	12.281	5,0 %
BILANDŽIJA MATIJA	8.742	3,6 %
CERIN NATALI	6.554	2,7 %
NEWMAN NICHOLAS STEPHEN	6.276	2,5 %
NEDELJKO GORDANA	5.237	2,1 %
KERMAN NINO	5.100	2,1 %
JAKLIN JASMINKA	5.000	2,0 %
HPB D.D. - SKRBNIČKI RAČUN 2	5.000	2,0 %
KOLARIĆ SANJA	5.000	2,0 %
VLASTITE DIONICE U TEMELJNOM KAPITALU	21.435	8,7 %
OSTALI DIONIČARI	93.513	38,1 %

UKUPAN BROJ DIONICA

246.201

100 %



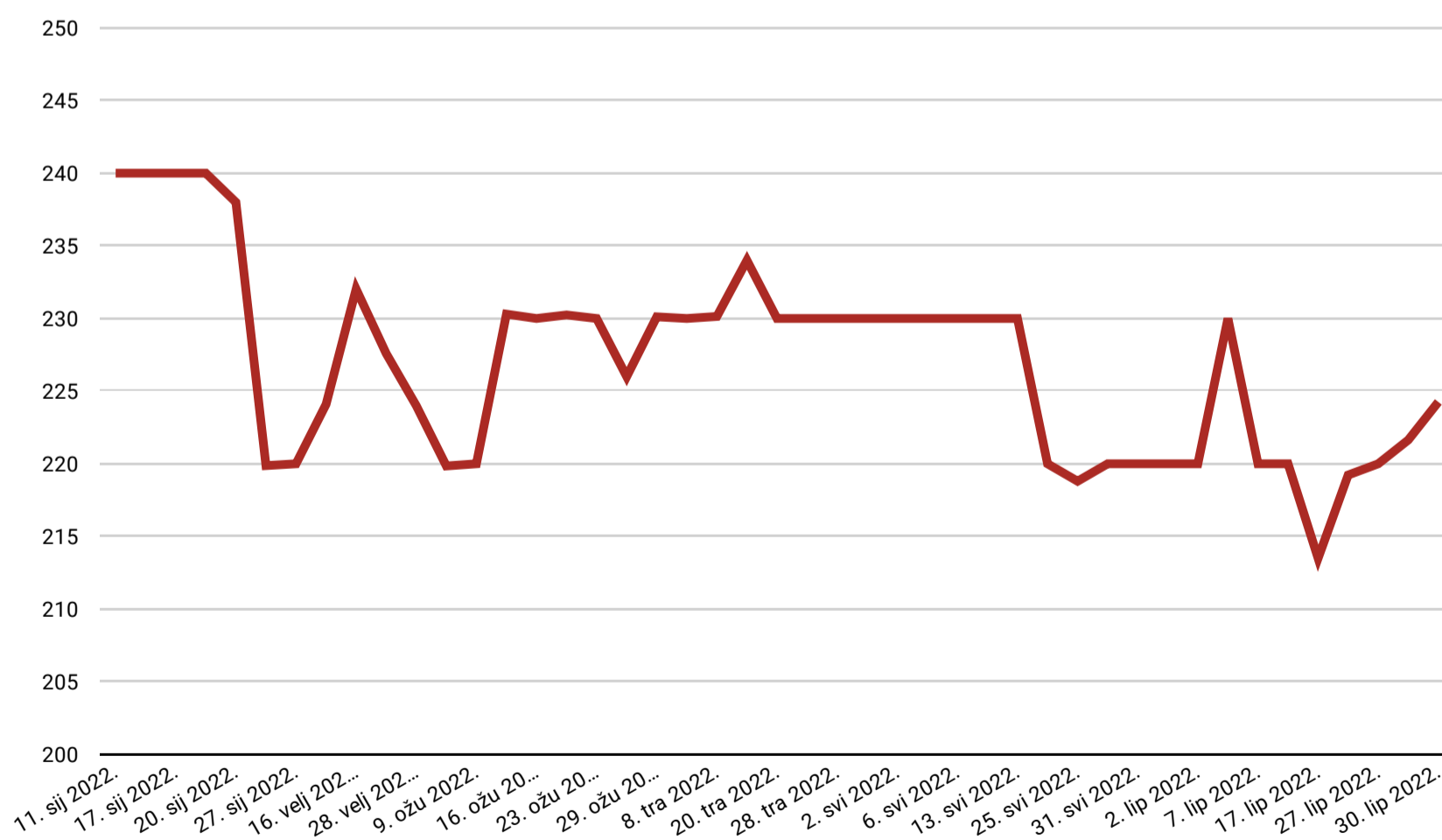
Dionica

Kretanje cijene dionice Čateks

Prosječna cijena dionica CTKS na zadnji trgovinski dan u prvom polugodištu 2022. godine iznosila je 224,26 kn, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 199,28 kn. U izvještajnom razdoblju prosječna cijena dionice kretala se u rasponu od 200 do 248 kn.

Naziv pozicije	30.06.2022.	30.06.2021.	Indeks
Zadnja cijena (kn)	248	200	124,0 %
Prosječna cijena (kn)	224	199	112,5 %
Najviša cijena (kn)	248	220	112,7 %
Najniža cijena (kn)	200	71	281,7 %
Volumen	41.771	2.942	1.419,8 %
Promet (kn)	9.386.914	423.727	2.215,3 %

Kretanje prosječne cijene dionica u razdoblju od 01.01.2022.do 30.06.2022.





Dodatak 1.

Alternativni pokazatelji uspješnosti

Čateks d.d. pored mjera financijske uspješnosti definiranih Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI), u svojim izvještajima koristi i određene alternativne pokazatelje uspješnosti jer ih smatra korisnima za analizu uspješnosti poslovanja investitorima. Alternativni pokazatelji uspješnosti prikazuju usporedna razdoblja kako bi se rezultati društva mogli usporediti u različitim razdobljima.

EBITDA i EBITDA marža

EBITDA zadnja 4 kvartala (dobit prije kamata, poreza, deprecijacije i amortizacije) je dobit iz poslovanja (poslovni prihodi umanjeni za poslovne rashode) uvećana za amortizaciju materijalne i nematerijalne imovine. Društvo također prikazuje EBITDA maržu koja predstavlja postotak EBITDA-e u odnosu na poslovne prihode.

Neto profitna marža

Računa se omjerom ostvarene neto dobiti i poslovnih prihoda. Društvo koristi ovu mjeru kako bi pratilo svoju profitabilnost u odnosu na poslovne prihode.

Koeficijent zaduženosti

Koeficijent zaduženosti omjer je ukupnih obveza u odnosu na ukupnu imovinu. Ova mjera koristi se kako bi se pratio financijski rizik društva iz vida rasta obveza u odnosu na imovinu.

Capex

Kapitalna su ulaganja pozicija indirektnog novčanog tijeka, a odnose se na plaćanja za materijalnu i nematerijalnu imovinu. Ova se mjera koristi kao pokazatelj korištenja sredstava za ostvarenje budućih ekonomskih tijekova i osiguravanje raspodjele sredstava u skladu sa strategijom društva.

Neto dug i neto dug u odnosu na EBITDA

Neto dug predstavlja zbroj kratkoročnih i dugoročnih obveza prema bankama te kratkoročne i dugoročne kredite prema nebankovnim društvima, umanjene za novac i novčane ekvivalente. Čateks d.d. koristi omjer neto duga u odnosu na EBITDA-u kao pokazatelj financijske stabilnosti i sposobnosti poduzeća za otplaćivanjem svojih financijskih obveza. Kod izračuna pokazatelja na tromjesečnoj razini, u obzir se uzima EBITDA ostvarena u zadnja četiri kvartala.

Neto financijski dug	30.06.2022.	31.12.2021.
Nebankovni krediti	0	0
Dugoročne obveze - banke	24.360	13.054
Kratkoročne obveze - banke	4.163	4.195
Gotovina	2.732	8.315
NETO FINANCIJSKI DUG	25.791	8.934

ROE

Ova se mjera koristi kako bi se pratio ostvareni povrat na kapital. Izračunava se na godišnjoj i tromjesečnoj razini. Kod izračuna pokazatelja na godišnjoj razini, u omjeru su neto dobit tekućeg razdoblja i prosječna vrijednost kapitala (prosječna vrijednost kapitala na kraju izvještajnog razdoblja i vrijednost kapitala na početku izvještajnog razdoblja). Na tromjesečnoj razini računa se omjerom neto dobiti zadnja četiri kvartala i prosječne vrijednosti kapitala (prosječna vrijednost kapitala na kraju izvještajnog razdoblja i vrijednost kapitala na kraju istog razdoblja prethodne godine).



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Bilanca

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	1	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	2	68.620.360	70.754.777
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	3	2.015.460	1.755.314
1. Izdaci za razvoj	4	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	5	2.015.460	1.755.314
3. Goodwill	6	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	7	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	8	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	9	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	10	65.975.068	68.369.631
1. Zemljište	11	22.610.793	22.610.793
2. Građevinski objekti	12	8.705.200	8.149.569
3. Postrojenja i oprema	13	33.737.185	31.434.063
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	14	721.485	732.580
5. Biološka imovina	15	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	16	152.791	2.330.182
7. Materijalna imovina u pripremi	17	42.414	3.107.244
8. Ostala materijalna imovina	18	5.200	5.200
9. Ulaganje u nekretnine	19	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	20	618.606	618.606
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	21	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	22	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	23	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	24	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	25	20.000	20.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	26	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	27	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	28	598.606	598.606
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	29	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	30	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	31	11.226	11.226
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	32	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	33	0	0
3. Potraživanja od kupaca	34	0	0
4. Ostala potraživanja	35	11.226	11.226
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	36	0	0



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Bilanca

Naziv pozicije	AOP oznaka ▲	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	37	42.809.910	55.973.612
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	38	26.568.679	38.599.826
1. Sirovine i materijal	39	13.875.853	14.277.661
2. Proizvodnja u tijeku	40	7.478.483	16.051.098
3. Gotovi proizvodi	41	5.117.757	8.201.820
4. Trgovačka roba	42	96.586	69.247
5. Predujmovi za zalihe	43	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	44	0	0
7. Biološka imovina	45	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	46	7.582.125	14.468.879
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	47	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	48	0	0
3. Potraživanja od kupaca	49	6.887.841	13.978.804
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	50	42.840	10.101
5. Potraživanja od države i drugih institucija	51	599.003	440.560
6. Ostala potraživanja	52	52.441	39.414
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	53	344.422	173.286
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	54	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	55	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	56	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	57	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	58	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	59	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	60	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	61	344.422	173.286
9. Ostala financijska imovina	62	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	63	8.314.684	2.731.621
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	64	141.970	806.043
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	65	111.572.240	127.534.432
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	66	0	0



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Bilanca

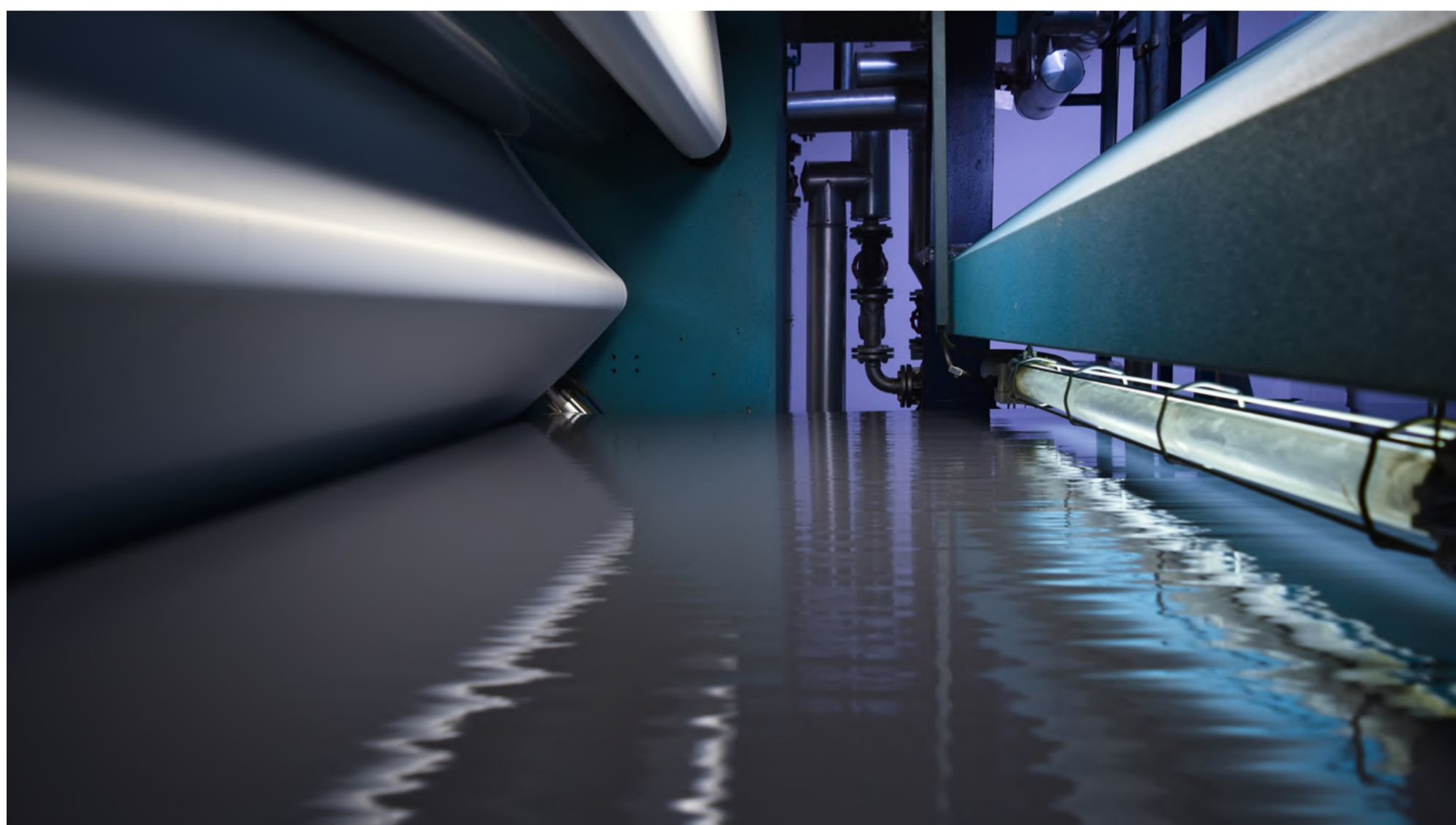
Naziv pozicije	AOP oznaka ▲	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	67	68.296.989	69.515.717
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	68	49.240.200	49.240.200
II. KAPITALNE REZERVE	69	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	70	-588.255	2.462.010
1. Zakonske rezerve	71	0	2.462.010
2. Rezerve za vlastite dionice	72	1.943.182	2.531.437
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	73	-2.531.437	-2.531.437
4. Statutarne rezerve	74	0	0
5. Ostale rezerve	75	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	76	16.342.283	16.342.283
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	77	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	78	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	79	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	80	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	81	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	82	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	83	-5.006.200	252.497
1. Zadržana dobit	84	0	252.497
2. Preneseni gubitak	85	5.006.200	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	86	8.308.961	1.218.727
1. Dobit poslovne godine	87	8.308.961	1.218.727
2. Gubitak poslovne godine	88	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	89	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	90	1.048.876	1.048.876
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	91	1.048.876	1.048.876
2. Rezerviranja za porezne obveze	92	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	93	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	94	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	95	0	0
6. Druga rezerviranja	96	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	97	17.055.870	28.297.776
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	98	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	99	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	13.053.621	24.360.181
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	414.919	350.265
11. Odgođena porezna obveza	108	3.587.330	3.587.330



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Bilanca

Naziv pozicije	AOP oznaka ▲	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	22.813.822	25.249.043
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	4.195.194	4.162.682
7. Obveze za predujmove	116	154.358	227.726
8. Obveze prema dobavljačima	117	15.576.683	17.305.314
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	1.431.757	1.629.122
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	763.545	1.222.513
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	692.285	701.686
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	2.356.683	3.423.020
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	111.572.240	127.534.432
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0





Financijski izvještaj Čateks d.d.

Račun dobiti i gubitka

NAZIV POZICIJE	AOP	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	1	61.861.875	30.184.760	53.704.394	31.841.558
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	2	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	3	60.835.578	29.692.207	51.185.365	30.169.661
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	4	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	5	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	6	1.026.297	492.553	2.519.029	1.671.897
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	7	54.480.541	27.424.127	52.219.653	31.203.031
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	8	-226.196	1.857.726	-11.656.818	-2.590.282
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	9	36.525.300	16.086.161	42.402.564	22.277.552
a) Troškovi sirovina i materijala	10	33.114.416	14.232.624	39.247.407	20.331.524
b) Troškovi prodane robe	11	283.625	96.597	365.502	279.436
c) Ostali vanjski troškovi	12	3.127.259	1.756.940	2.789.655	1.666.592
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	13	11.910.442	6.240.174	13.534.004	7.167.458
a) Neto plaće i nadnice	14	7.734.042	4.010.227	8.665.369	4.547.751
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	15	2.643.270	1.473.400	3.139.071	1.752.760
c) Doprinosi na plaće	16	1.533.130	756.547	1.729.564	866.947
4. Amortizacija	17	2.518.935	1.259.467	3.638.891	1.819.793
5. Ostali troškovi	18	3.557.852	1.889.002	4.120.887	2.468.407
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	19	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	20	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	21	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	22	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	23	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	24	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	25	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	26	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	27	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	28	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	29	194.208	91.597	180.125	60.103



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Račun dobiti i gubitka

NAZIV POZICIJE	AOP	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	30	306.319	184.085	180.218	135.490
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	31	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	32	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	33	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	34	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	35	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	36	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	37	15.565	7.409	14.168	6.178
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	38	290.754	176.676	166.050	129.312
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	39	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	40	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	41	391.313	202.591	446.232	192.798
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	42	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	43	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	44	202.856	83.481	194.271	104.763
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	45	188.457	119.110	251.961	88.035
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	46	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	47	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	48	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	49	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	50	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	51	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	52	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	53	62.168.194	30.368.845	53.884.612	31.977.048
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	54	54.871.854	27.626.718	52.665.885	31.395.829
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	55	7.296.340	2.742.127	1.218.727	581.219
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	56	7.296.340	2.742.127	1.218.727	581.219
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	57	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	58	0	0	364.184	163.822
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	59	7.296.340	2.742.127	854.543	417.397
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	60	7.296.340	2.742.127	854.543	417.397
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	61	0	0	0	0

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Račun dobiti i gubitka

NAZIV POZICIJE	AOP	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje		
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje	
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)						
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	62	0	0	0	0	
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	63	0	0	0	0	
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	64	0	0	0	0	
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	65	0	0	0	0	
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	66	0	0	0	0	
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	67	0	0	0	0	
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)						
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	68	0	0	0	0	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	69	0	0	0	0	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	70	0	0	0	0	
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	71	0	0	0	0	
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	72	0	0	0	0	
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	73	0	0	0	0	
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	74	0	0	0	0	
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)						
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	75	0	0	0	0	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	76	0	0	0	0	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	77	0	0	0	0	



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Račun dobiti i gubitka

NAZIV POZICIJE	AOP	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	78	7.296.340	2.742.127	854.543	417.397
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	79	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	80	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	81	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	82	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	83	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	84	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	85	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	86	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	87	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	88	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	89	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	90	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	91	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	92	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	93	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	94	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	95	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	96	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	97	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	98	7.296.340	2.742.127	854.543	417.397
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	99	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Izvještaj o novčanom tijeku

NAZIV POZICIJE	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	1	7.296.340	1.218.727
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	2	2.518.935	3.638.891
a) Amortizacija	3	2.518.935	3.638.891
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	4	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	5	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	6	0	0
e) Rashodi od kamata	7	0	0
f) Rezerviranja	8	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	9	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	10	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	11	9.815.275	4.857.618
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	12	-233.534	-15.748.374
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	13	1.051.934	2.458.332
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	14	-2.350.368	-6.522.570
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	15	1.176.659	-12.031.147
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	16	-111.759	347.011
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	17	9.581.741	-10.890.756
4. Novčani izdaci za kamate	18	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	19	0	-364.184
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	20	9.581.741	-11.254.940





Financijski izvještaj Čateks d.d.

Izvještaj o novčanom tijeku

NAZIV POZICIJE	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	22	0	0
3. Novčani primici od kamata	23	0	0
4. Novčani primici od dividendi	24	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	25	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	26	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	27	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	28	-10.170.511	-5.773.308
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	29	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	30	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	31	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	32	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	33	-10.170.511	-5.773.308
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	34	-10.170.511	-5.773.308
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	35	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	36	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	37	0	11.274.049
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	38	211.898	171.136
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	39	211.898	11.445.185
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	40	-1.510.110	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	41	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	42	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	43	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	44	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	45	-1.510.110	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	46	-1.298.212	11.445.185
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	47	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	48	-1.886.982	-5.583.063
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	49	6.497.564	8.314.684
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	50	4.610.582	2.731.621



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Izvještaj o promjenama kapitala

(u 000)	Upisani kapital	Zakonske rezerve	Revalorizacijske rezerve	Rezerve za vlastite udjele	Vlastiti udjeli	Zadržana dobit/ Preneseni gubitak	Dobit tekuće godine	UKUPNO
Stanje 31.12.2020.	49.240	0	19.930	1.943	-2.531	-14.417	9.410	63.575
Raspored dobiti 2020.	0	0	0	0	0	9.410	-9.410	0
Promjena revalorizacijskih rezervi imovine	0	0	-3.587	0	0	0	0	-3.587
Ukupna sveobuhvatna dobit 2021.	0	0	0	0	0	0	8.309	8.309
Stanje 31.12.2021.	49.240	0	16.343	1.943	-2.531	-5.007	8.309	68.297
Raspored dobiti 2021.	0	2.462	0	588	0	5.259	-8.309	0
Promjena revalorizacijskih rezervi imovine	0	0	0	0	0	0	0	0
Dobit/gubitak razdoblja	0	0	0	0	0	0	1.219	1.219
Stanje 30.06.2022.	49.240	2.462	16.343	2.531	-2.531	252	1.219	69.516





Financijski izvještaj Čateks d.d.

Bilješke uz financijske izvještaje

Izvještajno razdoblje: 01.01.2022. do 30.06.2022.

Bilješke uz financijske izvještaje priložene su u Izvještaju Uprave o stanju društva Čateks d.d. za drugo tromjesečje 2022. godine. Izvještaj Uprave dostupan je na internet stranici Zagrebačke burze.

Godišnji izvještaj Čateks d.d. za 2021. godinu dostupan je na internet stranici Zagrebačke burze.

Računovodstvene politike koje se primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno razdoblje su iste kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima.

Čateks d.d. ima dugoročne kredite sa rokom dospijeca do 5 godina.

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 01.01.2022. do 30.06.2022. godine bio je 249.

Nominalna vrijednost dionice iznosi 200,00 kn, broj izdanih dionica 246.201.

Financijski izvještaji objavljuju se na sljedećim stranicama:

- www.cateks.hr
- www.hanfa.hr
- www.zse.hr



Izjava posloводства o odgovornosti

Financijski izvještaj Čateks d.d. sastavljen je u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Financijski izvještaj za razdoblje od 1.siječnja 2022. do 30. lipnja 2022. godine daje cjeloviti i istinit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja tvrtke.

Izvještaj posloводства za razdoblje od 01.siječnja do 30. lipnja 2022. godine sadrži istinit i vjeran prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Davor Sabolić, direktor Društva

MBS: 070016015 Upisan kod
Trgovačkog suda u Varaždinu
OIB: 16536095427
IBAN:
HR7024020061100028626

Temeljni kapital: 49.240.200,00kn u cijelosti uplaćen
Broj dionica: 246.201 nominalne vrijednosti 200,00kn
Uprava-direktor Društva: Davor Sabolić
Predsjednik Nadzornog odbora: Matija Bilandžija