



# ČATEKS

KVALITETA PROTANA TRADICIJOM

[www.cateks.hr](http://www.cateks.hr)



# MEĐUIZVJEŠTAJ

**2022.** III. kvartal





# Sadržaj

## I. Izvještaj posloводства Čateks d.d. za razdoblje 01.01.2022. do 30.09.2022.

1. Poslovni prihodi, EBITDA i neto dobit
2. Komentar predsjednika Uprave
3. Značajni poslovni događaji nakon proteka razdoblja
4. Financijski rezultati za prvih devet 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 83 435 078 kn



EBITDA 9 492 685 kn



NETO DOBIT 3 182 227 kn

Ukupni prihodi Društva u 3Q 2022. godini iznosili su 29,79 milijuna kn, što je 8% više u odnosu na treći kvartal 2022. godine, dok su ukupni prihodi Društva u prvih devet mjeseci iznosili 83,67 milijuna kuna što je 7% manje nego u prvih devet mjeseci 2021. godine.

Ukupni rashodi Društva u trećem kvartalu iznosili su 27,33 milijuna kn, što je 5% više u odnosu na treći kvartal 2022. godine, dok su ukupni rashodi u prvih devet mjeseci 2022. iznosili su 80,01 milijuna kn, što je 1% manje u odnosu na isto razdoblje 2022.

Ostvarena je neto dobit u iznosu od 3,18 milijuna kn što je 63% manje u odnosu na isto razdoblje u 2021. godini. Također, ostvarena je pozitivna EBITDA u iznosu od 9,49 milijuna kn, odnosno EBITDA marža od 11,4% u odnosu na poslovne prihode Društva.





# Komentar Matije Bilandžije predsjednika Uprave

Poslovanje Društva u prvih devet mjeseci 2022. godine bilo je iznimno izazovno s obzirom na nastavak izvanrednih okolnosti poslovanja s kojima se Društvo susreće a prvenstveno su posljedica i utjecaj rata u Ukrajini zbog energetske kriza koja je posljedično uslijedila. Djelomično se osjećaju još i utjecaji pandemije uzrokovane virusom COVID-19 zbog poremećenih lanaca opskrbe koji nikako da se stabiliziraju jer Kina i dalje 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 nastavak snažnog rasta cijena energenata, prvenstveno prirodnog plina i električne energije.

Inflatorni pritisci na proizvođačke cijene su sve veći, a u rujnu 2022. godine, u Hrvatskoj je zabilježena inflacija od 12,6 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 Društva. Sve navedeno 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 su upravo tokom trećeg kvartala cijene prirodnog plina na europskim burzama postigle svoje rekorde od preko 300 Eur/Mwh što je posredno utjecalo i na povijesno najviše cijene električne energije.

Poslovanje Društva u 3. kvartalu 2022. godine ukazuje na bitne promjene koje su se desile na tržištu u odnosu na prva dva kvartala. Prije svega, na inozemnom tržištu smo stabilizirali prihode od prodaje koji su bili pod velikim pritiskom, zbog velikog pada prodaje 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. Na domaćem tržištu završene su isporuke sukladno ugovoru o opremanja Ministarstva obrane RH te su tokom srpnja potpisana dva petogodišnja okvirna sporazuma s Ministarstvom unutarnjih poslova na temelju kojih su i potpisani godišnji Ugovori koji će se u potpunosti realizirati do kraja ove poslovne godine.

U navedenim sporazumima odnosno ugovorima Čateks sudjeluje u proizvodnji specijalnih tkanina ali i parcijalno u izradi gotovih odjevnih predmeta kao član zajednice ponuditelja. Najveći rast prihoda od prodaje je ostvaren u realizaciji prevučenih materijala u Proizvodnom centru Politeks gdje je prihod za prvih devet mjeseci porastao 17% 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 prevučenih materijala dok su se tokom trećeg kvartala radila završna ispitivanja kvalitete i prikupljali potrebni certifikati te je nekoliko novih proizvoda ušlo u redovnu 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.



Matija Bilandžija  
direktor Društva



# Značajni poslovni događaji nakon proteka razdoblja

- Dobivena Odluka o financiranju bespovratnih sredstava u iznosu od 5.138.220,80 HRK za realizaciju ulaganja u projekt pod nazivom "Komercijalizacija inovativnih proizvoda poduzeća Čateks d.d. s ciljem povećanja konkurentnosti na globalnom tržištu", referentnog broja projekta: NPOO.Cl.I.2.R2-I5.01.0186, prijavljenog na Poziv na dostavu projektnih prijedloga "Komercijalizacija inovacija" (referentni broj: NPOO.Cl. I.2.R2- I5.01)
- Uspješno završen recertifikacijski audit sustava upravljanja kvalitetom prema AQAP-u 2110 čime se produžava valjanost certifikata na period od 30.09.2022. do 30.09.2025. godine
- Rast cijena energenata, sirovina i logističkih troškova uzrokovan globalnim poremećajima negativno utječe na profitabilnost unatoč poduzetim naporima i provođenja niza mjera za povećanje interne efikasnosti i optimizaciju troškova
- Nakon 12 mjeseci implementacije uveden novi ERP sustav za praćenje cjelokupnog poslovanja s naglaskom na praćenje proizvodnih procesa

## 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 Društvo nije susrelo. Dana 31.05.2022. Društvo je istekao ugovor o opskrbi električnom energijom kojim je Društvo imalo ugovorene fiksne cijene, a do 30.09.2022. vrijedio je Ugovor o opskrbi prirodnim plinom također sklopljen po fiksnim cijenama. Nakon isteka navedenih ugovora, Društvo je sklopilo nove Ugovore prema kojima plaća cijenu električnu energiju sukladno burzovnoj cijeni (dan unaprijed tržište) na burzi električne energije Cropex, a prirodni plin sukladno burzovnoj cijeni (dan unaprijed tržište) na burzi CEGH.

Trošak električne energije za treći kvartal 2022. veći je za 493% u odnosu na trošak električne energije u istom kvartalu protekle godine. Prosječna cijena kWh-a električne energije (uključene burzovna cijena, naknade, trošarina i obračun zakupljene snage) je iznosio 4,34 kn kWh, dok je cijena kWh-a električne energije u istom razdoblju protekle godine iznosila 0,75 kn kWh.

Vlada Republike hrvatske je dana 8. rujna donijela UREDBU o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije te za kategoriju poduzetništva kojoj pripada Društvo ograničila cijenu kWh-a električne energije na 1,36 kn u razdoblju od 1. listopada 2022. do 31. ožujka 2023. što će Društvo uvelike olakšati stabilizaciju određenog dijela troškova proizvodnje.

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 30.09.2022. na austrijskoj burzi CEGH za zimu 2022. trgovalo se po cijeni od 110 EUR/Mwh s tendencijom pada cijene. 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, cijene energenata izrazito su važne te mogu značajnije utjecati na profitabilnosti poslovanja.

Od izuzetne je važnosti što je Društvo napravilo rekonstrukciju i modernizaciju energetskih 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 energetski 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 energetsku efikasnost, svakako smo bili prisiljeni dio povećanih troškova ugraditi u nove prodajne cijene koje smo prema kupcima ažurirali nekoliko 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 budući 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 završio te smo u fazi prikupljanja ponuda za izgradnju. 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 s tendencijom proširenja na barem 60% vlastitih potreba u narednom razdoblju od pet godina.

Pretpostavka je da Društvo trenutnim povećanjem cijena nije narušilo svoju tržišnu poziciju, međutim u zadnjem kvartalu primjećujemo recesijske signale s nama eminentnih tržišta, posebice Njemačke i Velike Britanije. Mjere koje je Vlada RH uvela kroz Uredbu o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije smatramo izuzetno važnom te očekujemo donošenje slične Uredbe i za reguliranje odnosno ograničavanje cijene prirodnog plina radi korekcije poremećaja u tržišnom natjecanju jer će u protivnom proizvođači iz Hrvatske ali i Europske unije koji u proizvodnim procesima troše puno energije postati globalno nekonkurentni u odnosu na konkurente, prvenstveno iz SAD-a, Turske i Azije.

## Promjene u Upravi i Nadzornom odboru

Dana 23. kolovoza Skupština Društva odabrala je dvoje novih članova Nadzornog odbora - gospođu Lanu Soldo iz Mihovljana te gospodina Dragana Ergaraca iz Varaždina s trajanjem mandata do isteka mandata ostalih članova Nadzornog odbora Društva izabranih na Glavnoj skupštini Društva održanoj dana 30. travnja 2020. godine.

Dana 24. kolovoza Nadzorni odbor je imenovao gospodina Matiju Bilandžiju za predsjednika Uprave Društva na mandat od četiri godine, od 1. rujna 2022. do 31. kolovoza 2026. godine a gospodina Olivera Rođaka za člana Uprave, također na mandat od četiri godine, od 1. rujna 2022. do 31. kolovoza 2026. godine.

O svim navedenim promjenama javnost je 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 u ovome trenutku se čini kako do redukcije u isporuci prirodnog plina neće doći kako je prije bilo najavljivano radi velike ponude plina iz LNG-a ali i alternativnih pravaca dobave koji su u rekordnom roku uspostavljeni.

Predviđeni daljnji rast cijene energenata imat će utjecaj na povećanje troškova poslovanja kroz veću cijenu energenata u drugom polugodištu 2022. godine a svakako u zadnjem kvartalu ove 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, mogući zahtjevi od strane regulatora za značajnim smanjenjem potrošnje prirodnog plina od strane Društva, mogli bi imati materijalno značajne učinke na poslovanje Društva a o čemu ćemo redovno izvještavati.





# Financijski rezultati za prvih devet mjeseci 2022. godine

## Komentar o poslovanju

U trećem kvartalu 2022. ostvareni je rast ukupnih prihoda u odnosu na treći kvartal 2021. za 8% što je dobar trend s obzirom na rast prihoda i u drugome kvartalu. Međutim, radi lošeg prvog kvartala gledajući na kumulativnoj razini za prvih devet mjeseci 2022. godine, ostvaren je još uvijek pad ukupnih prihoda u prvih devet mjeseci za 7% uspoređujući s istim razdobljem 2021. godine a najviše u segmentu prodaje proizvoda iz asortimana PC tekstil.

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu u prvih devet mjeseci iznosili su 24,31 milijuna kn, što je 17% više u odnosu na prvih devet mjeseci 2021. godine, dok su prihodi od prodaje na inozemnom tržištu iznosili 56,21 milijuna kn, što je 16% manje u odnosu na prvo polugodište 2021. godine. Prihodi od prodaje na domaćem tržištu porasli su prvenstveno radi realizacije sklopljenih Ugovora s Ministarstvom obrane RH i Ministarstvom unutarnjih poslova RH što su strateški poslovi unutar prodajnog programa Defend. Kako smo prethodno izvještavali, ugovori za opremanje MORH-a su potpisani početkom travnja a za opremanje MUP-a početkom srpnja.

Na pad prihoda od prodaje u izvozu najviše je utjecao pad prometa u prodaji proizvoda iz asortimana Home i Defend PC tekstila koji je čak 57% niži u odnosu na isto razdoblje 2021. godine. Naime, u 2022. godini je izostala veća realizacija za opremanje nekog od inozemnih Ministarstava obrane te je ujedno i uslijedio pad prometa u Home programu koji zbog niza vanjskih čimbenika ne može doći na razine iz 2020. i 2021. godine kada je rastao preko 100% godišnje.

Društvo u strateškom Defend programu trenutno sudjeluje na nekoliko inozemna natječaja (samostalno ili kroz zastupanja putem inozemnih partnera) a čiji ishodi se očekuju tokom idućih mjeseci. Postupak javne nabave za Latvijsku vojsku je završen te bi se u suradnji s inozemnim partnerom do kraja poslovne godine trebalo isporučiti tkaninu Latvijskoj vojsci a u pregovorima smo s istim partnerom i oko mogućnosti konfekcioniranja borbenih uniformi za kojima postoji velika potražnja.

Najveći rast prihoda od prodaje ostvaren je u programu prevučeni materijala, kao posljedica razvoja novih proizvoda, ali i pojačanih prodajnih aktivnosti. Udio prometa od prevučeni materijala u ukupnim prihodima od prodaje iznosi 41% i premašio je udio tekstila koji je do sada imao značajno veći udio u prihodu. Udio izvoza u prihodima od prodaje iznosi visokih 70%.

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.

Veliki rast zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda (13 milijuna kn) rezultat je odluke Uprave da se maksimalno iskoristi razdoblje niskih cijena energenata zbog čega je u trećem kvartalu uvedena treća smjena na svim fazama proizvodnje koje značajno troše prirodni plin a proizvodili su se standardni proizvodi s brzim ciklusom obrtaja kako se ne bi previše opteretio novčani ciklus.







# Financijski rezultati za prvih devet mjeseci 2022. godine

## Komentar o poslovanju

Promatrajući poslovanje 3. kvartala, vidimo da su ukupni prihodi iznosili 29,79 milijuna kn, što je 8% više u odnosu na treći kvartal 2021. godine.

Ukupni rashodi Društva u trećem kvartalu iznosili su 27,33 milijuna kn, što je 5% više u odnosu na treći kvartal 2021. godine.

Ostvarena je neto dobit u prvih devet mjeseci u iznosu od 3.182.227 kn što je 63% manje u odnosu na isto razdoblje 2021. godine.

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 7.298.002 kn. Tehnički pregled građevine planiran je za početak prosinca ove godine.







# Financijski rezultati za prvih devet mjeseci 2022. godine

## Ključni pokazatelji poslovanja

Pokazatelji (u 000 kn)	Čateks d.d.		
	30.09.2022.	30.09.2021.	Indeks
Poslovni prihodi	83.435	89.293	93,4
Prihodi od prodaje	80.520	87.798	91,7
Poslovni rashodi	79.400	80.340	98,8
EBITDA zadnja 4 kvartala	11.053	17.657	62,6
Neto dobit	3.182	8.590	37,0
NFD	28.417	8.384	338,9
Capex	9.173	20.774	44,2
NFD/EBITDA zadnja 4 kvartala	2,57	0,47	546,8
EBITDA marža	11,4 %	14,3 %	79,8
Neto profitna marža	4,0 %	9,8 %	40,4
ROE	4,1 %	16,5 %	25,2

\*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 devet mjeseci 2022. godine

## Poslovni rashodi

Poslovni rashodi (u 000 kn)	Čateks d.d.		
	30.09.2022.	30.09.2021.	Indeks
POSLOVNI RASHODI	79.400	80.340	98,8
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	-13.763	218	6.319,7
Materijalni troškovi	60.557	53.275	113,7
Troškovi osoblja	20.485	17.625	116,2
Amortizacija	5.458	3.778	144,5
Ostali troškovi	5.332	5.112	104,3
Vrijednosna usklađenja	0	0	-
Rezerviranja	0	0	-
Ostali poslovni rashodi	1.332	332	401,2

## Neto rezultat iz financijskih aktivnosti

Neto financijski rezultat (u 000 kn)	Čateks d.d.		
	30.09.2022.	30.09.2021.	Indeks
FINANCIJSKI PRIHODI	239	391	61,2
Pozitivne tečajne razlike	214	369	58,0
Prihodi od kamata	19	22	83,9
Ostali prihodi	7	0	-
FINANCIJSKI RASHODI	600	518	115,9
Negativne tečajne razlike	283	223	126,7
Rashodi od kamata	317	295	107,7
FINANCIJSKI REZULTAT	-361	-127	284,5





# Financijski rezultati za prvih devet mjeseci 2022. godine

## Financijska pozicija

Neto financijski dug na dan 30.09.2022. iznosi 28,42 milijuna kn, a pokazatelj NFD/EBITDA iznosi 2,57. Koeficijent zaduženosti na dan 30.09.2022. iznosi 0,43, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 0,33.

Skraćena bilanca (u 000 kn)	Čateks d.d.		
	30.09.2022.	31.12.2021.	Indeks
IMOVINA	132.875	111.572	119,1
Dugotrajna imovina	72.321	68.620	105,4
Kratkotrajna imovina	60.362	42.810	141,0
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	192	142	135,0
OBVEZE	57.052	40.919	139,4
Rezerviranja	1.049	1.049	100,0
Dugoročne obveze	28.878	17.056	169,3
Kratkoročne obveze	27.125	22.814	118,9
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	3.852	2.357	163,5
KAPITAL	71.971	68.297	105,4







# Analiza ostvarenih poslovnih prihoda

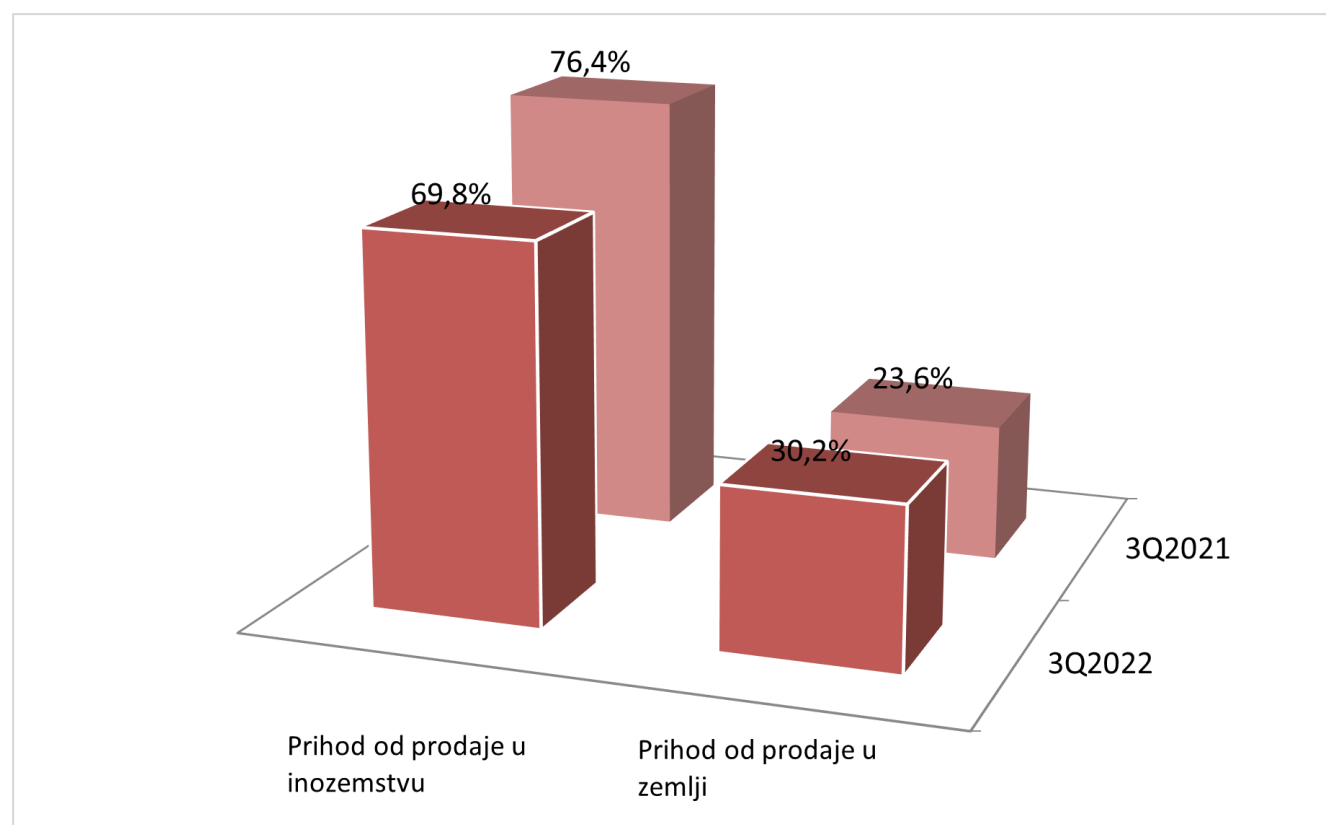
## Poslovni prihodi po tržištima prodaje

- HRVATSKA**

Prihodi Čateks d.d. na hrvatskom tržištu veći za 16%

- INOZEMSTVO**

Prihodi Čateks d.d. na inozemnom tržištu manji za 17%



### TOP 5 PRODAJNIH TRŽIŠTA

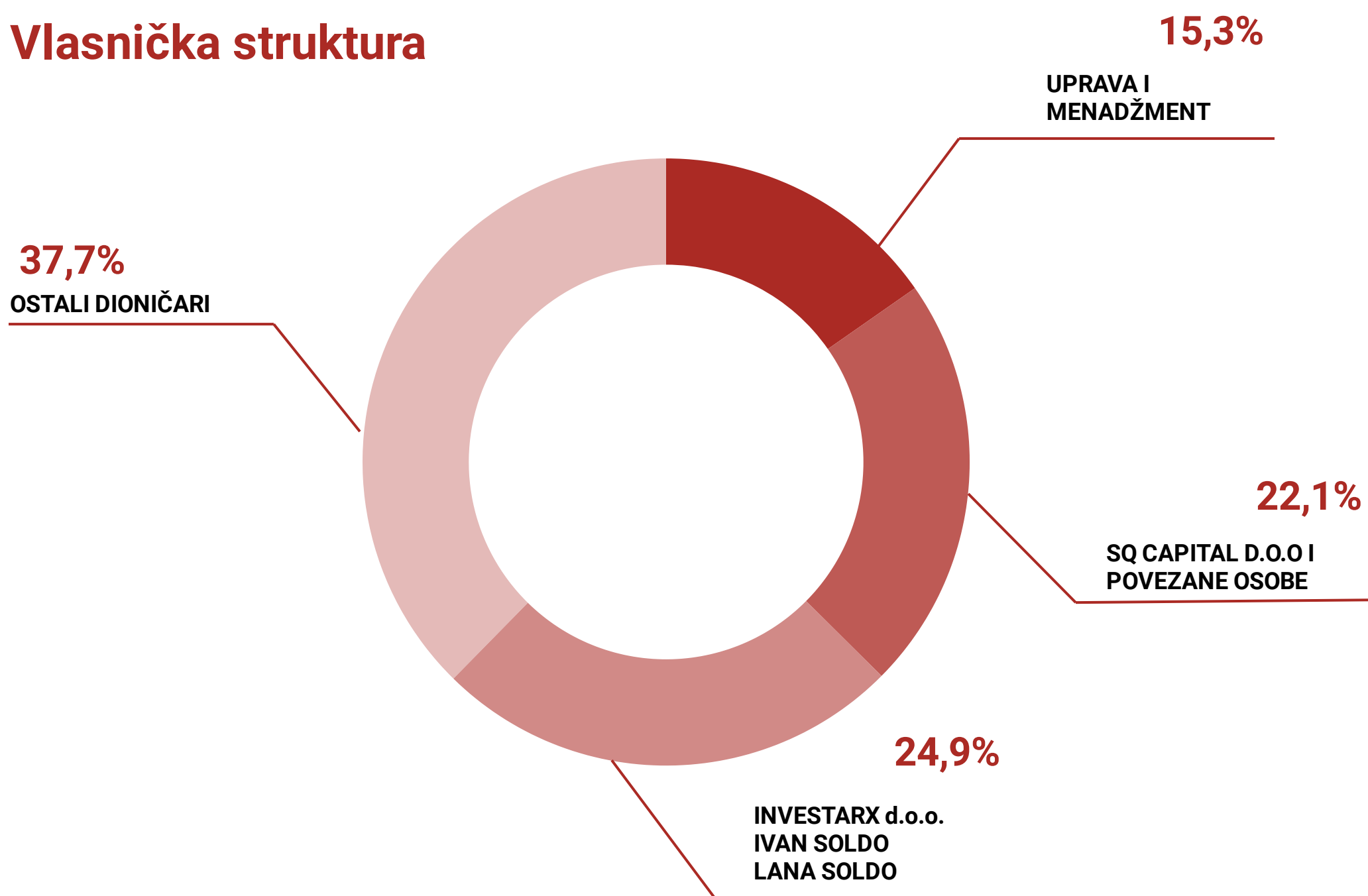






# Dionice

## Vlasnička struktura



Investitor	Broj dionica	Udio
INVESTARX D.O.O.	42.657	19,0 %
HPB D.D. - SKRBNIČKI RAČUN 1	32.273	14,4 %
CERIN NATALI	12.310	5,5 %
SOLDO IVAN	12.281	5,5 %
BILANDŽIJA MATIJA	8.742	3,9 %
NEWMAN NICHOLAS STEPHEN	6.276	2,8 %
NEDELJKO GORDANA	5.237	2,3 %
KERMAN NINO	5.100	2,3 %
HPB D.D. - SKRBNIČKI RAČUN 2	5.000	2,2 %
JAKLIN JASMINKA	5.000	2,2 %
KOLARIĆ SANJA	5.000	2,2 %
VINKO STJEPAN	5.000	2,2 %
OSTALI DIONIČARI	79.890	35,5 %

UKUPAN BROJ DIONICA

224 766

100 %





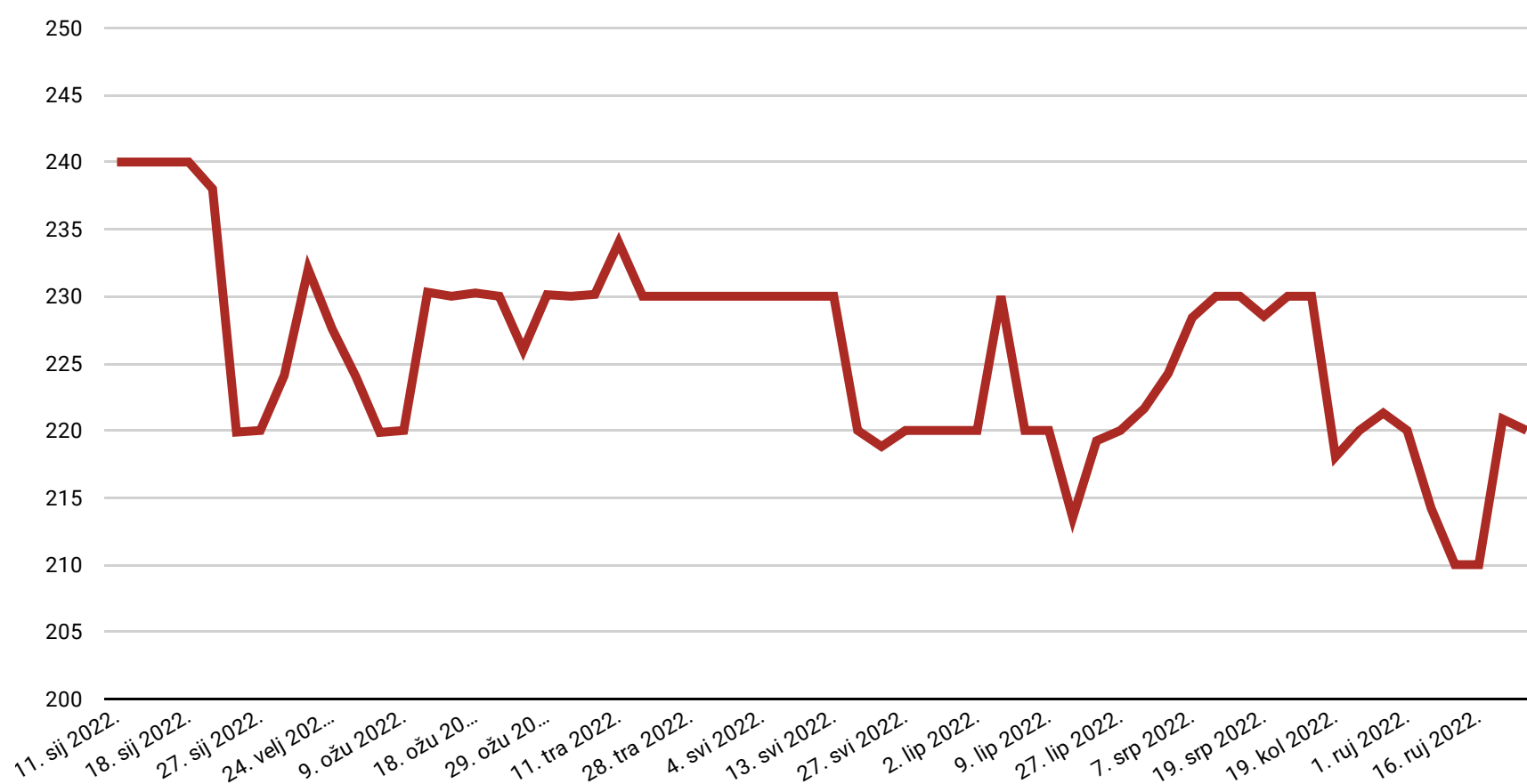
# Dionica

## Kretanje cijene dionice Čateks

Prosječna cijena dionica CTKS na zadnji trgovinski dan u trećem kvartalu 2022. godine iznosila je 220,00 kn, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 236,00 kn. U izvještajnom razdoblju prosječna cijena dionice kretala se u rasponu od 200 do 248 kn.

Naziv pozicije	30.09.2022.	30.09.2021.	Indeks
Zadnja cijena (kn)	220	236	93,2
Prosječna cijena (kn)	220	236	93,2
Najviša cijena (kn)	248	236	105,1
Najniža cijena (kn)	200	73	274,0
Volumen	57.014	5.577	1.022,3
Promet (kn)	12.798.016	971.763	1.317,0

### Kretanje prosječne cijene dionica u razdoblju od 01.01.2022.do 30.09.2022.







# 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	30.09.2022.	31.12.2021.
Nebankovni krediti	0	0
Dugoročne obveze - banke	25.047	13.054
Kratkoročne obveze - banke	4.166	4.195
Gotovina	796	8.315
NETO FINANCIJSKI DUG	28.417	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	72.321.020
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	3	2.015.460	1.563.314
1. Izdaci za razvoj	4	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	5	2.015.460	1.563.314
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	70.141.878
1. Zemljište	11	22.610.793	22.610.793
2. Građevinski objekti	12	8.705.200	7.780.354
3. Postrojenja i oprema	13	33.737.185	30.261.189
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	14	721.485	600.765
5. Biološka imovina	15	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	16	152.791	1.585.575
7. Materijalna imovina u pripremi	17	42.414	7.298.002
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	604.602
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	584.602
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	60.362.327
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	38	26.568.679	40.185.240
1. Sirovine i materijal	39	13.875.853	14.660.937
2. Proizvodnja u tijeku	40	7.478.483	14.189.229
3. Gotovi proizvodi	41	5.117.757	11.316.551
4. Trgovačka roba	42	96.586	18.523
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	19.295.979
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	18.602.298
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	50	42.840	17.738
5. Potraživanja od države i drugih institucija	51	599.003	555.236
6. Ostala potraživanja	52	52.441	120.707
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	53	344.422	84.784
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	84.784
9. Ostala financijska imovina	62	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	63	8.314.684	796.324
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	64	141.970	191.647
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	65	111.572.240	132.874.994
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	71.970.806
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	68	49.240.200	44.953.200
II. KAPITALNE REZERVE	69	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	70	-588.255	6.749.010
1. Zakonske rezerve	71	0	2.462.010
2. Rezerve za vlastite dionice	72	1.943.182	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	73	-2.531.437	0
4. Statutarne rezerve	74	0	0
5. Ostale rezerve	75	0	4.287.000
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	3.673.816
1. Dobit poslovne godine	87	8.308.961	3.673.816
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	28.878.370
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	25.047.242
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	243.798
11. Odgođena porezna obveza	108	3.587.330	3.587.330

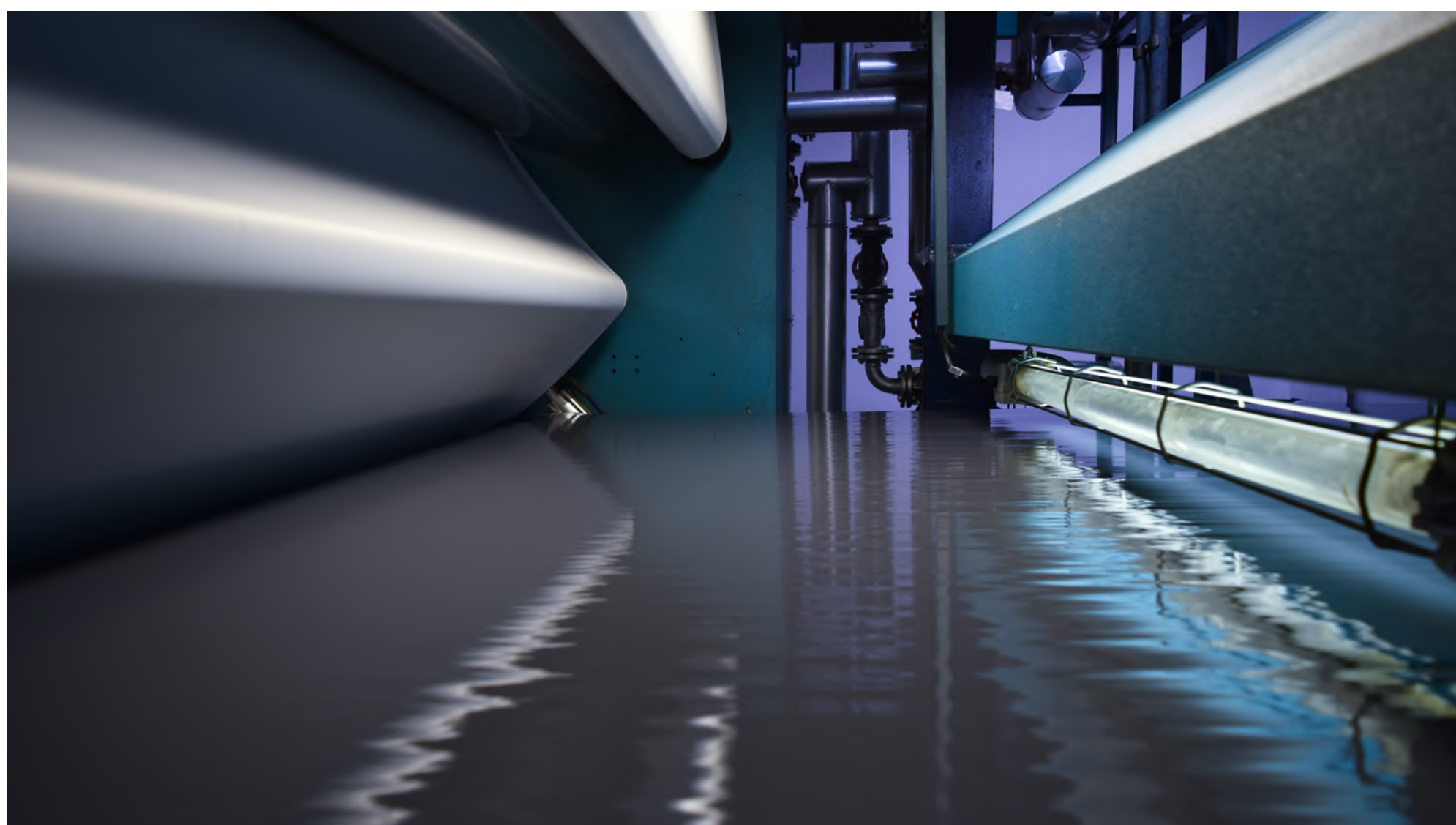




# Financijski izvještaj Čateks d.d.

## 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	27.124.515
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	4.166.146
7. Obveze za predujmove	116	154.358	326.021
8. Obveze prema dobavljačima	117	15.576.683	18.813.392
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	1.431.757	1.538.365
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	763.545	1.573.315
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	707.276
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	2.356.683	3.852.427
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	111.572.240	132.874.994
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	89.293.353	27.431.478	83.435.078	29.730.684
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	2	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	3	87.798.427	26.962.849	80.519.755	29.334.390
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	1.494.926	468.629	2.915.323	396.294
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	7	80.339.929	25.859.387	79.400.382	27.180.729
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	8	217.775	443.971	-13.762.768	-2.105.950
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	9	53.274.746	16.749.446	60.556.956	18.154.392
a) Troškovi sirovina i materijala	10	48.384.941	15.270.525	54.989.719	15.742.312
b) Troškovi prodane robe	11	391.469	107.844	635.141	269.639
c) Ostali vanjski troškovi	12	4.498.336	1.371.077	4.932.096	2.142.441
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	13	17.625.042	5.714.600	20.484.602	6.950.598
a) Neto plaće i nadnice	14	11.479.105	3.745.063	13.193.998	4.528.629
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	15	3.830.704	1.187.434	4.572.289	1.433.218
c) Doprinosi na plaće	16	2.315.233	782.103	2.718.315	988.751
4. Amortizacija	17	3.778.402	1.259.467	5.457.988	1.819.097
5. Ostali troškovi	18	5.112.009	1.554.156	5.331.790	1.210.903
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	331.955	137.747	1.331.814	1.151.689





# 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	391.166	84.846	239.406	59.188
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	22.392	6.826	18.785	4.617
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	38	368.774	78.020	213.993	47.943
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	39	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	40	0	0	6.628	6.628
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	41	518.022	126.709	600.287	154.055
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	294.548	91.692	317.187	122.916
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	45	223.474	35.017	283.100	31.139
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	89.684.519	27.516.324	83.674.484	29.789.872
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	54	80.857.951	25.986.096	80.000.669	27.334.784
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	55	8.826.568	1.530.228	3.673.815	2.455.088
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	56	8.826.568	1.530.228	3.673.815	2.455.088
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	57	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	58	236.668	236.668	491.588	127.405
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	59	8.589.900	1.293.560	3.182.227	2.327.683
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	60	8.589.900	1.293.560	3.182.227	2.327.683
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
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	78	8.589.900	1.293.560	3.182.227	2.327.683
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	8.589.900	1.293.560	3.182.227	2.327.683
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
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	8.826.568	3.673.816
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	2	3.778.402	5.457.988
a) Amortizacija	3	3.778.402	5.457.988
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	12.604.970	9.131.804
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	12	10.344.551	-19.224.139
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	13	5.392.308	4.324.750
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	14	2.010.745	-11.222.265
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	15	1.143.147	-13.616.561
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	16	1.798.351	1.289.937
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	17	22.949.521	-10.092.335
4. Novčani izdaci za kamate	18	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	19	-1.183.293	-491.588
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	20	21.766.228	-10.583.923







# Financijski izvještaj Čateks d.d.

## Izvještaj o novčanom tijeku

NAZIV POZICIJE	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
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	-20.774.378	-9.172.652
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	-20.774.378	-9.172.652
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	34	-20.774.378	-9.172.652
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
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	2.214.113	11.964.573
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	38	312.658	273.642
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	39	2.526.771	12.238.215
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	40	0	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	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	46	2.526.771	12.238.215
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	3.518.621	-7.518.360
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	10.016.185	796.324



# Financijski izvještaj Čateks d.d.

## Izvještaj o promjenama kapitala

(u 000)	Upisani kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Revalorizacijske rezerve	Rezerve za vlastite udjele	Ostale rezerve	Vlastiti udjeli	Zadržana dobit/ Preneseni gubitak	Dobit tekuće godine	UKUPNO
Stanje 31.12.2020.	49.240	0	0	19.930	1.943	0	-2.531	-14.417	9.410	63.575
Raspored dobiti 2020.	0	0	0	0	0	0	0	9.410	-9.410	0
Promjena revalorizacijskih rezervi imovine 2021.	0	0	0	-3.587	0	0	0	0	0	-3.587
Ukupna sveobuhvatna dobit 2021.	0	0	0	0	0	0	0	0	8.309	8.309
Stanje 31.12.2021.	49.240	0	0	16.343	1.943	0	-2.531	-5.007	8.309	68.297
Raspored dobiti 2021.	0	0	2.462	0	-1.943	0	2.531	5.259	-8.309	0
Smanjenje temeljnog kapitala	-4.287	4.287	0	0	0	0	0	0	0	0
Dobit/gubitak razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	3.674	3.674
Stanje 30.09.2022.	44.953	4.287	2.462	16.343	0	0	0	252	3.674	71.971







# Financijski izvještaj Čateks d.d.

## Bilješke uz financijske izvještaje

Izvještajno razdoblje: 01.01.2022. do 30.09.2022.

Bilješke uz financijske izvještaje priložene su u Izvještaju Uprave o stanju društva Čateks d.d. za treće 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 dospelja do 5 godina.

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 01.01.2022. do 30.09.2022. godine bio je 249.

Nominalna vrijednost dionice iznosi 200,00 kn, broj izdanih dionica 224 766.

Financijski izvještaji objavljuju se na sljedećim stranicama:

- [www.cateks.hr](http://www.cateks.hr)
- [www.hanfa.hr](http://www.hanfa.hr)
- [www.zse.hr](http://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. rujna 2022. godine daje cjeloviti i istinit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja tvrtke.

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

Matija Bilandžija, predsjednik Uprave

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