

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA RAZDOBLJE
1.-9.2021 KONSOLIDIRANI

Zagreb, rujan 2021.

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2021

do

30.09.2021

Godina:

2021

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03277780

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

191

Matični broj
subjekta (MBS): 080015097Osobni identifikacijski
broj (OIB): 76842508189

LEI: 74780000S0JH4RK10U96

Šifra
ustanove: 952

Tvrta izdavatelja: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10020

ZAGREB

Ulica i kućni broj: UTINJSKA 48

Adresa e-pošte: klara@klara.hr

Internet adresa: www.klara.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 899

Konsolidirani izvještaj: KD (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

PREHRANA TRGOVINA d.d.

ZAGREB, UTINJSKA 48

Knjigovodstveni servis: (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Adresa e-pošte:

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2021

u kunama

Obveznik: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	151.567.996	143.457.914
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	26.118.974	14.607.349
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	966.298	700.461
3. Goodwill	006	3.825.120	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	21.327.556	13.906.888
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	125.008.046	128.388.296
1. Zemljište	011	39.213.080	39.134.060
2. Građevinski objekti	012	42.546.420	46.044.516
3. Postrojenja i oprema	013	32.463.358	32.753.268
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	7.084.242	6.632.736
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	435.583	548.543
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.500	9.500
8. Ostala materijalna imovina	018	211.474	381.292
9. Ulaganje u nekretnine	019	3.044.389	2.884.381
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	428.227	459.340
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	228.800	228.800
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	136.477	167.590
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	62.950	62.950
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	12.749	2.929
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	12.749	2.929
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	89.276.816	85.446.196
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	40.086.709	40.490.892
1. Sirovine i materijal	039	3.331.013	3.474.590
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	1.357.214	657.020
4. Trgovačka roba	042	16.316.319	18.200.253
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	19.082.163	18.159.029
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	31.663.825	33.501.355
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	30.196.491	31.546.986
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	59.226	80.083
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.346.200	1.855.213
6. Ostala potraživanja	052	61.908	19.073
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	110.133	67.820
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0

4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	110.133	67.820
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	17.416.149	11.386.129
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	732.202	652.020
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	241.577.014	229.556.130
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	1.243.459	1.540.669
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	133.503.769	129.827.305
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	119.822.800	119.822.800
II. KAPITALNE REZERVE	069	5.385.620	5.385.620
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	7.521.201	7.521.201
1. Zakonske rezerve	071	7.521.201	7.521.201
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-41.382.671	-3.618.163
1. Zadržana dobit	084	3.007.410	681.118
2. Preneseni gubitak	085	44.390.081	4.299.281
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	40.848.750	-1.001.456
1. Dobit poslovne godine	087	40.848.750	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	1.001.456
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	1.308.069	1.717.303
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	32.212.599	43.330.586
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	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	21.265.735	32.383.722
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	10.946.864	10.946.864
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	74.073.759	54.315.066
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	12.051.312	1.088.728
7. Obveze za predujmove	116	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	117	41.195.091	42.231.802
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	8.645.880	6.860.148

11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	6.361.346	3.403.828
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	615	615
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	5.819.515	729.945
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	1.786.887	2.083.173
F) UKUPNO – PASIVA (AOP.067+090+097+109+124)	125	241.577.014	229.556.130
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	1.243.459	1.540.669

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2021 do 30.09.2021

u kunama

Obveznik: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečne	Kumulativ	Tromjesečne
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	350.213.772	98.390.786	296.524.616	99.244.969
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	334.698.553	93.006.591	278.111.574	93.152.463
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	127.445	87.504	84.312	37.320
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	15.387.774	5.298.691	18.328.730	6.055.186
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	305.194.119	98.728.674	296.448.761	99.801.570
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	-115.189	31.106	719.538	1.088.943
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	215.066.166	68.800.816	205.298.642	69.535.233
a) Troškovi sirovina i materijala	010	44.925.660	15.422.264	44.296.180	14.664.686
b) Troškovi prodane robe	011	151.874.560	46.897.256	142.019.516	48.111.974
c) Ostali vanjski troškovi	012	18.265.946	6.481.296	18.982.946	6.758.573
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	59.669.826	19.836.013	59.394.751	19.554.976
a) Neto plaće i nadnice	014	39.054.858	12.898.841	39.069.519	12.840.570
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	12.776.687	4.313.042	12.437.405	4.123.450
c) Doprinosi na plaće	016	7.838.281	2.624.130	7.887.827	2.590.956
4. Amortizacija	017	15.818.875	5.177.401	15.683.842	5.122.466
5. Ostali troškovi	018	13.419.130	4.134.260	13.330.739	4.084.773
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	82.952	8.839	10.319	9.589
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	82.952	8.839	10.319	9.589
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogalstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	1.252.359	740.239	2.010.930	405.590
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	6.594.666	1.061.390	1.977.794	1.295.997
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	1.125.266	1.125.266
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	380.044	0	337.436	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	40.020	19.951	58.689	7.523
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	27.983	21.030	8.725	1.389
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	6.146.639	1.020.409	447.678	161.819
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.828.752	468.718	1.337.802	396.591
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.397.201	309.410	1.024.165	296.641
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	62.133	16.680	28.544	15.668
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	369.418	132.628	285.093	84.252
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049+050)	053	366.808.458	99.452.176	298.502.410	100.540.966
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051+052)	054	307.022.871	99.187.392	297.786.563	100.198.131
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	49.785.587	264.784	715.847	342.835
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	49.785.587	264.784	715.847	342.835
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	49.785.587	264.784	715.847	342.835
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	49.785.587	264.784	715.847	342.835
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	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)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	49.785.587	264.784	715.847	-342.835
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	47.960.314	49.095	-1.001.456	-932.028

2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	1.825.273	215.689	1.717.303	589.193
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	49.785.587	264.784	715.847	342.835
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	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	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	49.785.587	264.784	715.847	342.835
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	49.785.587	264.784	715.847	-342.835
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	47.960.314	49.095	-1.001.456	-932.028
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	1.825.273	215.689	1.717.303	589.193

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2021. do 30.09.2021.

u kunama

Obveznik: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	49.785.587	715.847
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	16.883.374	16.677.862
a) Amortizacija	003	15.818.875	15.683.842
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-40.020	-58.689
e) Rashodi od kamata	007	1.076.530	1.024.165
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	27.989	28.544
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	66.668.961	17.393.709
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-21.272.216	-1.114.556
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-27.981.161	171.123
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-616.633	-881.496
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	7.308.520	-404.183
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	17.058	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	45.396.745	16.279.153
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.076.530	-1.024.165
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	44.320.215	15.254.988
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.024.283	1.804.052
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	40.020	58.689
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	1.064.303	1.862.741
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-12.542.196	-25.761.683
2. Novčani izdaci za sljezanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Sljezanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-12.542.196	-25.761.683
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-11.477.893	-23.898.942
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	8.500.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	669.956	1.071.067
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	669.956	9.571.067
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-22.220.229	-5.131.795
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-4.407.470	-1.825.338
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-26.627.699	-6.957.133
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-25.957.743	2.613.934
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	6.884.579	-6.030.020
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	3.833.107	17.416.149
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	10.717.686	11.386.129

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA D.D.

OIB: 76842508189

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021-30.09.2021

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

**U ovom tromjesečju nema većih promjena u odnosu na zadnju poslovnu godinu.
Poslovanje je otežano zbog pandemije.**

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

Pristup svim informacijama i financijskim izvještajima je na www.klara.hr

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

Računovodstvene politike nisu se mijenjale na odnosu na posljednje godišnje izvješće.

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

Ne obavljamo djelatnost sezonske prirode.

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom te godine

Sve poslovne promjene uključene su u izvještaje .

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

Sve poslovne promjene uključene su u izvještaje .

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA D.D. ,HRVATSKA, 03277780, OIB 76842508189,
PODUZETNIK REDOVNO POSLUJE.

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

Nije bilo promijena .

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dato; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

Sve financijske obveze uključene su u bilancu.

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

Nema većih odstupanja u pojedinim stavkama prihoda i rashoda .

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

27.267.295,99 kn dugoročni krediti, osiguranje plaćanja hipoteka na nekretninama.

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

899 zaposlenih

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

Ne

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

Nema rezerviranja ni odgođenih plaćanja

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

PREHRANA TRGOVINA d.d., ZAGREB, UTINJSKA 48, 3277607

Udio u kapitalu Prehrane Trgovine d.d. je 60,94%.

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

Nije bilo upisa dionica ni udjela



IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 1.-09. 2021. GODINE

konsolidirani, nerevidirani

OSNOVNI PODACI

Zagrebačke pekare KLARA su dioničko društvo za proizvodnju, ugostiteljstvo, transport, unutarnju i vanjsku trgovinu. Društvo je osnovano u studenom 1993. pod matičnim brojem subjekta (MBS) 080015097.

Sjedište Društva nalazi se u Utinjskoj 48, Zagreb.

U svom vlasništvu društvo ima Prehrana trgovinu d.d. s vlasničkim udjelom od 61% . Na kraju razdoblja Grupa je izradila konsolidirani izvještaj za Z.P. Klara d.d. i Prehrana trgovinu d.d.

Društvo je temeljem Ugovora o pripajanju pripojilo Društvo Desortis d.o.o. u 100 % vlasništvu.

Dana 28.09.2021. godine upisano je u registar Trgovačkog suda u Zagrebu , time je Društvo Desortis d.o.o. prestalo poslovati , sva prava i obveze prenesene su na Društvo Zagrebačke pekare Klara d.d .

KOMENTAR KVANTITATIVNIH PODATAKA

Grupa je u razdoblju 1.-09. 2021. godine ostvarila 298,50 milijuna kuna ukupnih prihoda što je 58,30 milijuna kuna manje u odnosu na isto razdoblje 2020 godine.

Grupa najvećim dijelom ostvaruje prihode iz osnovne djelatnosti. Udio prihoda od prodaje proizvoda i usluga u promatranom razdoblju u ukupnim prihodima iznosi 93,17 % u 2021.godini dok je u istom periodu 2020.godine iznosio 93,80 %. Izraženi u apsolutnom iznosu prihodi od prodaje su manji su za 56,59 milijuna kuna u odnosu na 2020.godinu za isto razdoblje.

Ostali poslovni prihodi u promatranom razdoblju iznose 6,17 % ukupnog prihoda , dok su u istom razdoblju 2020 .godine iznosili 4,35 % .

Financijski prihodi u promatranom razdoblju iznose 0,66 % ukupnog prihoda ,dok su u istom razdoblju 2020.godine iznosili 1,85 % .

Materijalni troškovi u 2021.godini manji su za 9,77 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje 2020. godini

Udio materijalnih troškova u promatranom razdoblju u poslovnim rashodima iznosi 69,25 %, dok je isti 2020. godine iznosio 70,47% . Poslovni rashodi su u 2021. godini manji za 8,745 milijuna kuna u odnosu na rashode ostvarene u promatranom razdoblju 2020. godine.

Troškovi osoblja su 2021. godine manji su za 275 tisuća kuna u odnosu na isti period 2020. godine.

Financijski rashodi najvećim dijelom odnose se na kamate na kredite. Njihov udio 2021. godine je 0,34% u ukupnim rashodima dok je 2020. godine iznosio 0,39%.

Grupa je od siječnja do rujna 2021. godine završila poslovanje s 716 tisuća kuna dobiti. U istom razdoblju 2020. godine dobit je iznosila 49,78 milijuna kuna. Povećana dobit u odnosu na prošlu godinu odnosi se na prodaju nekretnine Matice u prvom polugodištu 2020. godine u iznosu 42 milijuna kuna .

Ukupna vrijednost imovine na dan 30.09.2021. iznosi 229,55 milijun kn. U strukturi imovine dugotrajna imovina sudjeluje s 62,49%, a kratkotrajna 37,51 %.

Vrijednost vlastitog kapitala i rezervi na kraju promatranog razdoblja 2021.godine iznosi 129,83 milijuna kuna i u strukturi pasive čini 56,56 %, dugoročne i kratkoročne obveze zastupljene su u pasivi sa 43,44 %.

OČEKIVANI RAZVOJ GRUPE U BUDUĆNOSTI

Grupa je u svom poslovanju i nadalje izložena različitim financijskim rizicima (cjenovnom, kreditnom, riziku likvidnosti) uzrokovanim teškim gospodarskim uvjetima i jakom konkurencijom na domaćem i stranom tržištu. Kako bi prevladala sve negativne eksterne utjecaje grupa će nastaviti s racionalizacijom poslovanja u svrhu postizanja boljih poslovnih rezultata.

IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Obzirom na pandemiju izazvanu Corona virusom u narednom razdoblju na nivou Grupe očekuje se utjecaj na poslovanje, u tijeku su sve pripreme za poboljšanje aktivnosti, te smanjenje broja zaposlenika i maksimalna kontrola troškova ukoliko pandemija ostavi posljedice na poslovanje.

Direktor Društva:

Petar Thür, prof

ZAGREBAČKE PEKARNE
KLARA 20
d.d.
ZAGREB, UTINJSKA 48

IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE KONSOLIDIRANIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
IZDAVATELJA ZAGREBAČKIH PEKARNI KLARA d.d. ZA RAZDOBLJE 1.-9.2021.GODINE

Temeljem odredbi članka 468, Zakona o tržištu kapitala Direktor društva Petar Thür daje

IZJAVU

Konsolidirani financijski izvještaji izdavatelja Zagrebačkih pekarni Klara d.d. za razdoblje od 01. siječnja 2021. godine do 30. rujna 2021. godine te za treće tromjesečje 2021. godine sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, te daju cjelovit i istinski prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društva uključenih u konsolidaciju.

Konsolidirani međuizvještaj rukovodstva za treće tromjesečje 2021.godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaj izdavatelja i društva uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izdavatelj i društva uključena u konsolidaciju izložena kao cjelina.

Konsolidirani financijski izvještaji za treće tromjesečje 2021. godine nisu revidirani.

Ova izjava daje se kao prilog preliminarnih konsolidiranih tromjesečnih izvještaja izdavatelja.

Osoba odgovorna za sastavljanje izvještaja izdavatelja :

Direktor

Petar Thür , prof



ZAGREBAČKE PEKARNE
KLARA d.d.
ZAGREB, UTINJSKA 48