



## POSLOVANJE ČAKOVEČKIH MLINOVA d.d. I-XII 2015.g.



### *Sadržaj:*

#### **FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI**

- 1 Ra un dobiti i gubitka za I ó XII mjesec 2015. godine
- 2 Bilanca na dan 31.12.2015. godine
- 3 Izvje-taj o promjenama na kapitalu za I ó XII mjesec 2015. godine
- 4 Izvje-taj o nov anom tijeku za I ó XII mjesec 2015. godine
- 5 Bilje-ke uz financijske izvje-taje
- 6 Me uizvje-taj posloводства
- 7 Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvje-taja



## 1. ČAKOVEČKI MLINOVI, RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA I –XII MJESEC 2015. GODINE

RAČUN DOBITI I GUBITKA	2014.	2015.
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	161.810.777	150.018.134
1. Prihodi od prodaje	157.999.603	146.072.574
2. Ostali poslovni prihodi	3.811.174	3.945.560
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	157.316.880	140.583.693
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijelu i gotovih proizvoda	-1.128.995	501.852
2. Materijalni tro-kovi	109.887.137	96.278.449
3. Tro-kovi osoblja	25.743.339	25.030.128
4. Amortizacija	12.419.104	11.278.162
5. Ostali tro-kovi	3.964.027	3.734.847
6. Vrijednosno usklađivanje	4.905.980	2.592.583
7. Rezerviranja	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	1.526.288	1.167.672
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	8.923.664	6.466.415
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	4.869.352	3.087.724
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	3.988.162	3.219.463
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	57.354	68.873
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	8.796	90.355
5. Ostali financijski prihodi	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	974.188	711.999
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	836.445	588.665
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	137.743	123.334
4. Ostali financijski rashodi	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	0	0
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	0	0
<b>VII. IZVANREDNI-OSTALI PRIHODI</b>	0	0
<b>VIII. IZVANREDNI-OSTALI RASHODI</b>	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI</b>	170.734.441	156.484.549
<b>X. UKUPNI RASHODI</b>	158.291.068	141.295.692
<b>XI. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	12.443.373	15.188.857
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	131.146	2.574.542
<b>XIII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	12.312.227	12.614.315



## 2. BILANCA NA DAN 31.12.2015. GODINE

BILANCA	2014.	2015.
<b>AKTIVA</b>		
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	<b>188.496.949</b>	<b>173.563.600</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA	125.648.629	90.624.536
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	62.477.535	82.482.851
IV. POTRAŽIVANJA	76.731	162.159
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	294.054	294.054
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	<b>163.801.184</b>	<b>150.561.956</b>
I. ZALIHE	25.670.582	39.783.519
II. POTRAŽIVANJA	35.447.789	37.597.686
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	102.503.260	72.967.909
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	179.553	212.842
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRADUNATI PRIHODI	<b>21.391</b>	<b>30.428</b>
E) UKUPNO AKTIVA	<b>352.319.524</b>	<b>324.155.984</b>
F) IZVANBILANSNI ZAPISI	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASIVA</b>		
A) KAPITAL I REZERVE	<b>335.760.660</b>	<b>296.576.267</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	70.350.000	77.700.000
II. KAPITALNE REZERVE		
III. REZERVE IZ DOBITI	22.086.358	22.086.358
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	71.991.100	38.042.392
V. ZADRŽANA DOBIT	159.020.975	146.133.202
VI. PRENEŠENI GUBITAK		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	12.312.227	12.614.315
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE		
IX. MANJINSKI INTERES		
B) REZERVIRANJA	<b>994.031</b>	<b>994.031</b>
C) DUGOROČNE OBVEZE		<b>9.510.598</b>
D) KRATKOROČNE OBVEZE	<b>14.641.713</b>	<b>15.992.828</b>
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	<b>923.120</b>	<b>1.082.260</b>
F) UKUPNO PASIVA	<b>352.319.524</b>	<b>324.155.984</b>
G) IZVANBILANSNI ZAPISI		



### 3. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU ZA I –XII MJESEC 2015. GODINE

<b>IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>
1. Upisani kapital	70.350.000	77.700.000
2. Kapitalne rezerve		
3. Rezerve iz dobiti	22.086.358	22.086.358
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	159.020.975	146.133.202
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	12.312.227	12.614.315
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	71.991.100	38.042.392
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		
9. Ostala revalorizacija		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>335.760.660</b>	<b>296.576.267</b>
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)		
13. Zadržana novčana sredstva		
14. Promjene računovodstvenih politika		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja		
16. Ostale promjene kapitala		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)		
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		
17 b. Pripisano manjinskom interesu		

#### 4. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA I – XII MJESEC 2015. GODINE

	Prethodna godina	Tekuća godina
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Dobit prije poreza	12.443.373	15.188.857
2. Amortizacija	12.419.104	11.278.162
3. Pove anje kratkoro nih obveza		1.351.115
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	7.174.076	
5. Smanjenje zaliha	13.081.587	
6. Ostalo pove anje nov anog tijeka		159.140
<b>I. Ukupno pove anje nov anog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>45.118.140</b>	<b>27.977.274</b>
1. Smanjenje kratkoro nih obveza	2.122.733	
2. Pove anje kratkotrajnih potraživanja		2.149.897
3. Pove anje zaliha		14.112.937
4. Ostalo smanjenje nov anog tijeka	8.575.342	8.898.959
<b>II. Ukupno smanjenje nov anog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>10.698.075</b>	<b>25.161.793</b>
<b>A1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>34.420.065</b>	<b>2.815.481</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOV ANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Nov ani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	249.042	74.126
2. Nov ani primici od prodaje vlasni kih i dužni kih instrumenata	1.096.247	133.557
3. Nov ani primici od kamata	3.114.858	2.946.150
4. Nov ani primici od dividendi	4.421.164	3.076.119
5. Ostali nov ani primici od investicijskih aktivnosti		
<b>III. Ukupno nov ani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>8.881.311</b>	<b>6.229.952</b>
1. Nov ani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	1.228.420	692.179
2. Nov ani izdaci za stjecanje vlasni kih i dužni kih financijskih instrumenata	569.600	
3. Ostali nov ani izdaci od investicijskih aktivnosti		
<b>IV. Ukupno nov ani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>1.798.020</b>	<b>692.179</b>
<b>B1) NETO POVE . NOV ANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>7.083.291</b>	<b>5.537.773</b>
<b>B2) NETO SMANJ. NOV ANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Nov ani primici od izdavanja vlasni kih i dužni kih financijskih instrumenata		
2. Nov ani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti		9.530.035
<b>V. Ukupno nov ani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>		<b>9.530.035</b>
1. Nov ani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica		
2. Nov ani izdaci za isplatu dividendi	7.875.000	17.850.000
3. Nov ani izdaci za financijski najam		
4. Nov ani izdaci za otkup vlastitih dionica		
5. Ostali nov ani izdaci od financijskih aktivnosti	33.674.747	
<b>VI. Ukupno nov ani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>41.549.747</b>	<b>17.850.000</b>
<b>C1) NETO POVE . NOV ANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>C2) NETO SMANJ. NOV ANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>41.549.747</b>	<b>8.319.965</b>
Ukupno pove anje nov anog tijeka (013 ó 014 + 025 ó 026 + 037 ó 038)		33.289
Ukupno smanjenje nov anog tijeka (014 ó 013 + 026 ó 025 + 038 ó 037)	46.391	
Novac i nov ani ekvivalenti na po etku razdoblja	225.944	179.553
Pove anje novca i nov anih ekvivalenata		33.289
Smanjenje novca i nov anih ekvivalenata	46.391	
Novac i nov ani ekvivalenti na kraju razdoblja	179.553	212.842



## 5. BILJEŠKE

Na dan 31. prosinca 2015.g. Društvo ima u ve inskom vlasništvu slijede a trgova ka društva s podru ja Republike Hrvatske:

2015.g.	% vlasništva
Radnik d.d. Opatija	52,48
Trgovina Krk d.d. Malinska	86,15
METSS d.o.o. akovec	100,00
Vraflap d.o.o. Zadar	100,00
Trgostil d.d. Donja Stubica	73,15
Trgocentar d.d. Virovitica	52,03

U svom proizvodnom asortimanu akove ki mlinovi imaju sve vrste p–eni nih i kukuruznih bra–na, pivarski griz, stotinjak vrsta kruha, peciva i kola a, bundevsko ulje, ka–e (je mena i heljdina) i dr.

Društvo i dalje sve svoje obveze podmiruje u zakonskim i ugovornim rokovima.

Ra unovodstvene politike primijenjene u financijskim izvještajima nisu mijenjane, iste su kao i kod godi–njeg izvještaja za prethodnu godinu.

Skupština Društva održana je 24. travnja 2015. g. Donijela je Odluku da se sukladno Zakonu o porezu na dobit za iznos od 7.350.000 dobiti ostvarene u 2014. godine pove a temeljni kapital društva.

Pove anje temeljnog kapitala provedeno je tako da se svakoj od postoje ih (ukupno 105.000 dionica) pove ao nominalni iznos za 70,00 kn, tako da nakon pove anja svaka dionica ima nominalni iznos od 740,00 kn.

Pove anje temeljnog kapitala upisano je u sudski registar dana 15.07.2015.g. i od tada temeljni kapital Društva iznosi 77.700.000,00 kn i podijeljen je na 105.000 redovnih dionica, pojedina nog nominalnog iznosa 740,00 kn.

U obrascu TFI-POD, koji je sastavni dio ovog Izvještaja, prikazano je poslovanje akove kih mlinova d.d. u etvrtom kvartalu 2015.g.

Društvo je potkraj godine izvr–ilo ponovnu procjenu zemljišta i gra evinskih objekata industrijske proizvodnje, koje su predmet revalorizacije, koriste i usluge neovisnog procjenitelja. Procjenitelj je obavio procjenu, u skladu s priznatim profesionalnim procjenjivim standardima i pozitivnim propisima Republike Hrvatske. Kod procijene je korištena poredbena metoda za odre ivanja vrijednosti zemljišta. Kod procjene vrijednosti gra evinskih objekata industrijske proizvodnje korištena je tro–kovna metoda kod koje su uzeti u obzir normalni tro–kovi gradnje, te umanjenje vrijednosti zbog starosti, kao i druge okolnosti koje su od utjecaja na vrijednost.

Prilikom revalorizacije korištena je metoda revalorizacije neto knjigovodstvene vrijednosti. U inak nove procjene doveo je do smanjenja do sada revaloriziranog iznosa procijenjenog zemljišta i gra evinskih objekata industrijske proizvodnje. Nova revalorizacijska rezerva proiza–la iz revalorizacije zemljišta iznosi 11.673.844 kn, nova revalorizacijska rezerva proiza–la iz revalorizacije gra evinskih objekata industrijske proizvodnje iznosi 26.368.548 kn, dok je odgo ena porezna obveza s naslova revalorizacije zemljišta 2.918.461 kn, a s naslova revalorizacije gra evinskih objekata industrijske proizvodnje 6.592.137 kn.

Obra un sastavila:

Rukovoditelj Ra unov.–financijske sluffbe  
Ruffica oec. Varga v.r.



## 6. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

U 2015. godini Društvo je zabilježilo smanjenje poslovnih prihoda u odnosu za 2014. godinu za 7,3%, ali je istovremeno smanjilo poslovne rashode za 10,6% što je rezultiralo povećanjem operativne dobiti.

Blagi rast bruto društvenog proizvoda Republike Hrvatske u 2015. godini, te povoljne meteorološke prilike, kao i vrlo uspješna turistička sezona i-le su u prilog rasta u segmentu maloprodaje. U segmentu mlinarstva dolazi do velikih promjena na tržištu - ulaskom u EU, na hrvatskom tržištu pojavili su se mnogi prekupci brašna iz susjednih zemalja s ciljem zauzimanja tržišta, prvenstveno dampin-kim cijenama. Usprkos tome Čakovečki mlinovi kvalitetom proizvoda uspješno brane svoju poziciju na tržištu. Otvaranje granica unutar EU nam je također dalo mogućnost za nabavu izrazito kvalitetnih flitarica s područja Maarske, Austrije i Slovačke s ciljem unaprjeđenja i poboljšanja kvalitete našeg brašna. Uprava društva osigurala je dovoljne zalihe ključnih sirovina dostatne za ispunjenje proizvodnog plana do novog uroda.

U 2016. u planu je rekonstrukcija mlinskog postrojenja. Zamijeniti će se sva postojeća oprema za mljevenje flitarica kao i oprema za ljuštenje flitarica. Ugrađuje se najnovija generacija mlinske opreme za preradu pšenice i raži koja osigurava povećanje prerađivačkih kapaciteta za 50% i podržava našu namjeru da dosegne najviše standarde u kvaliteti i zdravstvenoj ispravnosti proizvoda. Tu investiciju vrijednu 7,7 milijuna eura smo prijavili u programu ruralnog razvoja za operaciju 4.2.1. Povećanje dodane vrijednosti poljoprivrednim proizvodima na naše objavljenom početkom 2015. godine. 1. listopada 2015. smo dobili odluku Agencije za plaćanja u poljoprivredi o dodjeli sredstava u iznosu od 22.934.400,00 kuna. Ta potpora se dodjeljuje iz proračuna RH i proračuna EU (fond EAFRD). Ostatak investicije (cca 60 %) ćemo financirati vlastitim sredstvima.

U segmentu pekarstva odluka grupe je da se obavezno sa dostavom pekarskih proizvoda prati i povećanje maloprodaje. Time smo omogućili da maloprodaja ima sigurnog i kvalitetnog dobavljača, te standardni asortiman u pekarskom segmentu, koji predstavlja komparativnu prednost u odnosu na druge maloprodaje. Istovremeno vlastitoj pekarskoj proizvodnji omogućili smo kontinuirano povećanje i rast proizvodnje i same prodaje. U pekarstvu najveći fokus, nam je bio dodatno opremanje maloprodajnih objekata sa koje ima za povećanje pekarskih proizvoda na licu mjesta. Pekarska poduzeća koja su oslonjena na turističku sezonu (Radnik Opatija, Vraflap Zadar i Pogača Babin Kuk Dubrovnik) uspješno su odradila turističku sezonu.

Sve učinjeno u 2015. godini nam daje za obavezu da u ovoj godini budemo još kvalitetniji i bolji. Kompletna grupa je poslofena tako da može odolijevati svim izazovima koji su pred nama, a istovremeno donositi nove vrijednosti zaposlenicima, dionici i društvu u cjelini.

*Predsjednik Uprave Čakovečkih mlinova d.d.:  
Stjepan ing. Varga v.r.*



Čakovec, 30.01.2016.

Temeljem članka 410. stavak 2. Zakona o tržištu kapitala, dajemo slijedeću

### IZJAVU

Financijski izvještaji Čakovečkih mlinova d.d. Čakovec sastavljeni za četvrto tromjesečje 2015. g. predstavljaju privremeno konsolidirano i nerevidirano godišnje financijsko izvješće.

Naglašavamo da su izvješća privremena jer su još uvijek moguća knjiženja za 12. mjesec 2015. godine, iz razloga što se pojedina trgovačka društva rukovode datumom izrade završnog računa sukladno poreznim zakonima (rok 30.04.2016.g.), te se neki dokumenti još očekuju. Radi toga, u izvještaj za četvrto tromjesečje 2015. g. uključene su neke procjene. Po svojoj biti procjene se zasnivaju na iskustvu i drugim čimbenicima, uključujući očekivanja budućih događaja za koje se smatra da su prihvatljiva pod postojećim okolnostima.

Ova privremena izvješća za četvrto tromjesečje 2015. g. mogu odstupati u odnosu na završni godišnji financijski izvještaj za 2015.godinu, ali ne značajnije. Revidirana godišnja izvješća Društvo će predati do kraja 4. mjeseca 2016.g.

Financijski izvještaji Čakovečkih mlinova d.d. Čakovec sastavljeni za četvrto tromjesečje 2015. g. prikazani su prema Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, koji su principijelno primijenjeni u odnosu na prethodnu godinu.

U izvještajnom razdoblju nisu mijenjane računovodstvene politike.

Sve poznate materijalno značajne transakcije su odgovarajuće evidentirane u računovodstvenim evidencijama na kojima se temelje financijski izvještaji.

Isključujemo sa sebe bilo kakvu odgovornost za eventualnu štetu koju bi ulagači mogli imati zbog ovih privremenih izvješća za četvrti kvartal 2015.g. zbog nepotpunih podataka u njima.

 **ČAKOVEČKI MLINOVI**  
d.d. ČAKOVEC 13  
Mlinska ulica 1

Predsjednik Uprave:

Varga ing. Stjepan

Član Uprave:

Nino Varga, dipl. oec.