



## POSLOVANJE GRUPE ČAKOVEČKI MLINOVI d.d. ZA I - IX 2016.g.



### *Sadržaj:*

#### **FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI**

- 1 Račun dobiti i gubitka za I – IX mjesec 2016. godine
- 2 Bilanca na dan 30.09.2016. godine
- 3 Izvještaj o promjenama na kapitalu za I – IX mjesec 2016. godine
- 4 Izvještaj o novčanom tijeku za I – IX mjesec 2016. godine
- 5 Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje
- 6 Međuizvještaj posloводства
- 7 Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

## 1. KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA I – IX MJESEC 2016. GODINE

|  | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje   |
|--|---------------------|--------------------|
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>   | <b>908.412.832</b>  | <b>917.757.252</b> |
| 1. Prihodi od prodaje  | 863.382.817         | 870.940.469        |
| 2. Ostali poslovni prihodi   | 45.030.015          | 46.816.783         |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI</b>  | <b>864.114.615</b>  | <b>868.040.286</b> |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda                        | 375.186             | -914.266           |
| 2. Materijalni troškovi  | 706.235.071         | 709.843.942        |
| a) Troškovi sirovina i materijala  | 89.663.777          | 90.733.835         |
| b) Troškovi prodane robe   | 581.721.581         | 583.297.772        |
| c) Ostali vanjski troškovi   | 34.849.713          | 35.812.335         |
| 3. Troškovi osoblja  | 106.641.494         | 110.773.641        |
| a) Neto plaće i nadnice  | 69.212.988          | 72.542.073         |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća  | 21.934.043          | 22.305.985         |
| c) Doprinosi na plaće  | 15.494.463          | 15.925.583         |
| 4. Amortizacija  | 23.744.353          | 21.109.190         |
| 5. Ostali troškovi   | 24.703.427          | 24.392.300         |
| 6. Vrijednosno usklađivanje  | 1.267               | 12.787             |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 0                   | 0                  |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 1.267               | 12.787             |
| 7. Rezerviranja  | 0                   | 0                  |
| 8. Ostali poslovni rashodi   | 2.413.817           | 2.822.692          |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>  | <b>3.780.524</b>    | <b>2.042.848</b>   |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s pov. pod.                   | 0                   | 0                  |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepov. pod.                  | 3.780.524           | 1.954.959          |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa                              | 0                   | 0                  |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine                                       | 0                   | 87.889             |
| 5. Ostali financijski prihodi  | 0                   | 0                  |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>   | <b>2.905.177</b>    | <b>2.732.927</b>   |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima                           | 0                   | 0                  |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim pod.                        | 2.905.177           | 2.732.927          |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine                                       | 0                   | 0                  |
| 4. Ostali financijski rashodi  | 0                   | 0                  |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>   | <b>71.016</b>       | <b>253.553</b>     |
| <b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>           |
| <b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>  | <b>0</b>            | <b>0</b>           |
| <b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>           |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI</b>  | <b>912.264.372</b>  | <b>920.053.653</b> |
| <b>X. UKUPNI RASHODI</b>   | <b>867.019.792</b>  | <b>870.773.213</b> |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>  | <b>45.244.580</b>   | <b>49.280.440</b>  |
| 1. Dobit prije oporezivanja  | 45.244.580          | 49.280.440         |
| 2. Gubitak prije oporezivanja  | 0                   | 0                  |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>   | <b>6.346.875</b>    | <b>6.053.233</b>   |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>   | <b>38.897.705</b>   | <b>43.227.207</b>  |
| 1. Dobit razdoblja   | 38.897.705          | 43.227.207         |
| 2. Gubitak razdoblja   | 0                   | 0                  |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b> |                     |                    |
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>  |                     |                    |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice  | 35.262.187          | 39.677.710         |
| 2. Pripisana manjinskom interesu   | 3.635.518           | 3.549.497          |

## 2. BILANCA NA DAN 30.09.2016. GODINE

| AKTIVA  | 31.12.2015.        | 30.09.2016.        |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                          |                    |                    |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>  | <b>383.186.645</b> | <b>461.045.816</b> |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b>   | <b>17.000.277</b>  | <b>17.550.762</b>  |
| 1. Izdaci za razvoj   | 0                  | 0                  |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 3.958.429          | 3.616.858          |
| 3. Goodwill   | 12.444.299         | 13.399.240         |
| 4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine                                    | 0                  | 0                  |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | 0                  | 0                  |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | 597.549            | 534.664            |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA</b>  | <b>353.867.815</b> | <b>430.973.854</b> |
| 1. Zemljište  | 98.011.681         | 100.509.195        |
| 2. Građevinski objekti  | 204.029.918        | 222.093.581        |
| 3. Postrojenja i oprema   | 12.488.644         | 12.351.500         |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                               | 3.997.879          | 5.288.445          |
| 5. Biološka imovina   | 0                  | 0                  |
| 6. Predumovi za materijalnu imovinu   | 0                  | 0                  |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | 4.406.793          | 62.645.237         |
| 8. Ostala materijalna imovina   | 347.536            | 210.214            |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | 30.585.364         | 27.875.682         |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA</b>                                       | <b>10.859.924</b>  | <b>11.279.077</b>  |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | 0                  | 0                  |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | 0                  | 0                  |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | 9.258.418          | 9.259.118          |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | 0                  | 0                  |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | 24.000             | 23.300             |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 81.250             | 81.250             |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina  | 35.500             | 201.100            |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                                 | 1.460.756          | 1.714.309          |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA</b>   | <b>1.033.093</b>   | <b>816.587</b>     |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | 0                  | 0                  |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit                                     | 870.934            | 0                  |
| 3. Ostala potraživanja  | 162.159            | 816.587            |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>425.536</b>     | <b>425.536</b>     |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>  | <b>400.995.273</b> | <b>407.683.418</b> |
| <b>I. ZALIHE</b>  | <b>165.046.582</b> | <b>178.879.554</b> |
| 1. Sirovine i materijal   | 38.194.144         | 41.037.894         |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | 0                  | 0                  |
| 3. Gotovi proizvodi   | 3.552.269          | 4.379.649          |
| 4. Trgovačka roba   | 122.990.658        | 131.953.160        |
| 5. Predumovi za zalihe  | 309.511            | 1.508.851          |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji                                       | 0                  | 0                  |
| 7. Biološka imovina   | 0                  | 0                  |
| <b>II. POTRAŽIVANJA</b>   | <b>77.119.423</b>  | <b>68.506.321</b>  |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | 0                  | 0                  |
| 2. Potraživanja od kupaca   | 60.692.677         | 55.407.000         |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika                                     | 2.182.578          | 1.488.530          |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                            | 3.898.889          | 3.533.437          |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                  | 3.421.743          | 3.143.141          |
| 6. Ostala potraživanja  | 6.923.536          | 4.934.213          |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA</b>                                     | <b>150.045.011</b> | <b>147.307.217</b> |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | 0                  | 0                  |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | 0                  | 0                  |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | 0                  | 0                  |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | 0                  | 0                  |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | 1.166.162          | 1.166.162          |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | 136.487.380        | 139.363.477        |
| 7. Ostala financijska imovina   | 12.391.469         | 6.777.578          |
| <b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>  | <b>8.784.257</b>   | <b>12.990.326</b>  |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>               | <b>2.391.125</b>   | <b>1.569.997</b>   |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA</b>   | <b>786.573.043</b> | <b>870.299.231</b> |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  |                    |                    |

|  |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>PASIVA</b>  |                    |                    |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE</b>  | <b>570.403.675</b> | <b>604.350.936</b> |
| <b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>   | <b>77.700.000</b>  | <b>77.700.000</b>  |
| <b>II. KAPITALNE REZERVE</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>III. REZERVE IZ DOBITI</b>  | <b>22.086.358</b>  | <b>22.334.373</b>  |
| 1. Zakonske rezerve  | 3.636.985          | 3.885.000          |
| 2. Rezerve za vlastite dionice   | 0                  | 0                  |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)  | 0                  | 0                  |
| 4. Statutarne rezerve  | 0                  | 0                  |
| 5. Ostale rezerve  | 18.449.373         | 18.449.373         |
| <b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>  | <b>64.757.928</b>  | <b>64.540.959</b>  |
| <b>V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK</b>   | <b>300.456.873</b> | <b>339.894.118</b> |
| 1. Zadržana dobit  | 300.456.873        | 339.894.118        |
| 2. Preneseni gubitak   | 0                  | 0                  |
| <b>VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE</b>   | <b>45.585.716</b>  | <b>39.677.710</b>  |
| 1. Dobit poslovne godine   | 45.585.716         | 39.677.710         |
| 2. Gubitak poslovne godine   | 0                  | 0                  |
| <b>VII. MANJINSKI INTERES</b>  | <b>59.816.800</b>  | <b>60.203.776</b>  |
| <b>B) REZERVIRANJA</b>   | <b>2.311.271</b>   | <b>2.311.271</b>   |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze  | 0                  | 0                  |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze  | 0                  | 0                  |
| 3. Druga rezerviranja  | 2.311.271          | 2.311.271          |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>   | <b>42.334.882</b>  | <b>62.724.950</b>  |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima  | 0                  | 0                  |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično  | 0                  | 20.921.054         |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                      | 23.934.139         | 23.507.406         |
| 4. Obveze za predujmove  | 0                  | 0                  |
| 5. Obveze prema dobavljačima   | 0                  | 0                  |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima   | 0                  | 0                  |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                              | 0                  | 0                  |
| 8. Ostale dugoročne obveze   | 0                  | 0                  |
| 9. Odgođena porezna obveza   | 18.400.743         | 18.296.490         |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>   | <b>165.356.454</b> | <b>196.814.669</b> |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima  | 0                  | 0                  |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično  | 19.113.393         | 1.296.295          |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                      | 4.474.400          | 1.096.248          |
| 4. Obveze za predujmove  | 786.900            | 1.887.960          |
| 5. Obveze prema dobavljačima   | 110.332.042        | 166.603.346        |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima   | 0                  | 0                  |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                              | 4.516.532          | 4.587.711          |
| 8. Obveze prema zaposlenicima  | 12.019.439         | 9.903.801          |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja  | 13.922.000         | 11.105.595         |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu   | 178.900            | 182.220            |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji                                      | 0                  | 0                  |
| 12. Ostale kratkoročne obveze  | 12.848             | 151.493            |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                                 | <b>6.166.761</b>   | <b>4.097.405</b>   |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA</b>  | <b>786.573.043</b> | <b>870.299.231</b> |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>   |                    |                    |
| <b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b> |                    |                    |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE</b>  |                    |                    |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice  | 510.586.875        | 544.147.160        |
| 2. Pripisano manjinskom interesu   | 59.816.800         | 60.203.776         |

### 3. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU ZA I – IX MJESEC 2016. GODINE

| Naziv pozicije  | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|------------------|---------------|
| 1. Upisani kapital  | 77.700.000       | 77.700.000    |
| 2. Kapitalne rezerve  |                  | 0             |
| 3. Rezerve iz dobiti  | 22.086.358       | 22.334.373    |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                             | 300.456.873      | 339.894.118   |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                                  | 45.585.716       | 39.677.710    |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine                    | 64.757.928       | 64.540.959    |
| 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>                | 510.586.875      | 544.147.160   |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje   |                  |               |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio)                                  |                  |               |
| 13. Zaštita novčanog tijeka   |                  |               |
| 14. Promjene računovodstvenih politika                              |                  |               |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja               |                  |               |
| 16. Ostale promjene kapitala  |                  |               |
| <b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b> | 0                | 0             |
| 17 a. Pripisano imateljima kapitala matice                          |                  |               |
| 17 b. Pripisano manjinskom interesu                                 |                  |               |

#### 4. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA I – IX MJESEC 2016. GODINE

|  | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje   |
|--|---------------------|--------------------|
| <b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                     |                     |                    |
| 1. Dobit prije poreza  | 45.244.580          | 49.280.440         |
| 2. Amortizacija  | 23.744.353          | 21.109.190         |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza   | 26.510.349          | 57.585.508         |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 1.435.893           | 8.613.102          |
| 5. Smanjenje zaliha  | 0                   | 0                  |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka  | 0                   | 1.037.634          |
| <b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>               | <b>96.935.175</b>   | <b>137.625.874</b> |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza   | 0                   | 4.985.675          |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja  | 0                   | 0                  |
| 3. Povećanje zaliha  | 33.217.173          | 16.233.045         |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka  | 11.995.890          | 11.051.797         |
| <b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>              | <b>45.213.063</b>   | <b>32.270.517</b>  |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>      | <b>51.722.112</b>   | <b>105.355.357</b> |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>      | <b>0</b>            | <b>0</b>           |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                |                     |                    |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine     | 0                   | 0                  |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata                | 0                   | 0                  |
| 3. Novčani primici od kamata   | 3.138.562           | 1.725.311          |
| 4. Novčani primici od dividendi  | 327.980             | 317.537            |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                           | 0                   | 700                |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>                  | <b>3.466.542</b>    | <b>2.043.548</b>   |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | 16.032.968          | 98.929.701         |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata  | 0                   | 0                  |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                            | 17.668.837          | 0                  |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>                    | <b>33.701.805</b>   | <b>98.929.701</b>  |
| <b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>           |
| <b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b> | <b>30.235.263</b>   | <b>96.886.153</b>  |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                   |                     |                    |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 0                   | 0                  |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi    | 0                   | 5.415.017          |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     | 0                   | 0                  |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>                      | <b>0</b>            | <b>5.415.017</b>   |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | 5.413.173           | 3.378.152          |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi   | 12.600.000          | 6.300.000          |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam   | 0                   | 0                  |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica                                     | 0                   | 0                  |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                              | 0                   | 0                  |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>                      | <b>18.013.173</b>   | <b>9.678.152</b>   |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>           |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>    | <b>18.013.173</b>   | <b>4.263.135</b>   |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka   | 3.473.676           | 4.206.069          |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka   | 0                   | 0                  |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja                                 | 8.342.612           | 8.784.257          |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata  | 3.473.676           | 4.206.069          |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata  | 0                   | 0                  |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja                                   | 11.816.288          | 12.990.326         |



## 5. Bilješke

### Opći podaci o društvu:

Puni naziv društva: „Čakovečki mlinovi” dioničko društvo za proizvodnju i promet prehrambenih proizvoda, Čakovec.

Skraćeni naziv društva: Čakovečki mlinovi d.d. Čakovec.

Adresa: 40 000 Čakovec, Mlinska ulica 1

Šifra djelatnosti: 1061

OIB: 20262622069

Matični broj: 3108414

MBS: 070004250

Čakovečki mlinovi d.d. Čakovec, Mlinska 1. uskladilo je opće akte sa Zakonom o trgovačkim društvima te je na osnovu istih Trgovački sud u Varaždinu Rješenjem Tt-95/482-2 dana 4. prosinca 1995. godine upisao Društvo u sudski registar.

Temeljni kapital Društva na dan 31.12.2015. iznosi 77.700.000,00 kn i podijeljen je na 105.000 dionica nominalne vrijednosti 740,00 kn.

Poslovni računi društva na dan otvoreni su kod:

Privredne banke d.d. Zagreb IBAN: HR2623400091116005907,

Raiffeisenbank Austrija d.d. Zagreb IBAN: HR8124840081101841873,

Zagrebačke banke d.d. Zagreb IBAN: HR9223600001102561339, te kod

Erste & Steiermarkische bank d.d. Zagreb IBAN: HR4924020061100031817.

### Djelatnost Društva

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

### Organi društva

Uprava Društva: Predsjednik Uprave: Stjepan Varga, član Uprave: Nino Varga.

Nadzorni Odbor: Zoran Štefulj (predsjednik), Ružica Varga, Katarina Varga, Vladimir Bulić, Ana Grašić, Lidija Posavec, Marija Drvoderić.

Skupština: Čine je svi dioničari Društva.

Dionice Društva nalaze se u kotaciji dioničarskih društava Zagrebačke burze i njima se redovno trguje.

### Sažetak značajnijih računovodstvenih politika

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

### Konsolidacija

Ovisna društva su sva društva nad kojima Društvo ima kontrolu nad financijskim i poslovnim politikama, što u pravilu uključuje više od pola glasačkih prava. Postojanje i učinak potencijalnih prava glasa koja se mogu iskoristiti ili zamijeniti razmatraju se prilikom procjene da li Društvo ima kontrolu nad drugim poslovnim subjektom. Metoda kupnje koristi se za iskazivanje stjecanja ovisnih društva od strane Društva. Trošak kupnje mjeri se kao fer vrijednost dane imovine, izdanih glavnih

instrumenata, te nastalih ili preuzetih obveza na dan kupnje, uvećan za troškove neposredno povezane s kupnjom. Stečena prepoznatljiva imovina, obveze i potencijalne obveze u poslovnoj kombinaciji inicijalno se mjere po fer vrijednosti na dan stjecanja, neovisno o manjinskom udjelu. Višak troška stjecanja iznad fer vrijednosti udjela Društva u neto stečenoj imovini ovisnog društva, iskazuje se kao goodwill. Ako je trošak stjecanja manji od fer vrijednosti neto stečene imovine ovisnog društva, razlika se priznaje izravno u rezervama.

Sve transakcije unutar Grupe Društva, stanja i nerealizirani dobiti od transakcija unutar društava Društva eliminirani su pri konsolidaciji. Isto tako eliminiraju se i nerealizirani dobiti i gubici, osim ako postoje dokazi o umanjenju vrijednosti prenesene imovine.

Društvo na dan 30.09.2016. ima učešće kod slijedećih povezanih trgovačkih društava:

| 30.09.2016.   | % učešća |
|---|----------|
| Radnik Opatija d.d. Lovran                          | 52,48    |
| Trgovina Krk d.d. Malinska                          | 86,15    |
| METSS d.o.o. Čakovec                                | 100,00   |
| Vražap d.o.o. Zadar                                 | 100,00   |
| Trgostil d.d. D. Stubica                            | 75,84    |
| Trgocentar d.d. Virovitica (ovisno društvo METSS-a) | 52,03    |
| Pogača Babin Kuk d.o.o. Dubrovnik                   | 33,33    |

U okviru pozicije dionice i udjeli u povezanim društvima u odvojenim financijskim izvještajima društva Čakovečki mlinovi d.d. Čakovec iskazano je ulaganje po metodi troška ulaganja u dionice Radnik Opatija d.d. Lovran za stjecanje 52,48 % ukupne vrijednosti temeljnog kapitala tog društva, ulaganje u Trgovinu Krk d.d. Malinska za stjecanje 86,15 % temeljnog kapitala tog društva, ulaganje u društvo METSS d.o.o. Čakovec u kojem društvo ima 100% udjela u temeljnom kapitalu, ulaganje u društvu Vražap d.o.o. Zadar u kojem društvo ima 100% udjela u temeljnom kapitalu, ulaganje u društvu Trgostil d.d. Donja Stubica za stjecanje 75,84% temeljnog kapitala tog društva U procesu konsolidacije ove vrijednosti u iznosu od 61.637.191 kn su eliminirane.

U okviru pozicije dionice i udjeli u povezanim društvima u odvojenim financijskim izvještajima društva Čakovečki mlinovi d.d. Čakovec iskazano je i ulaganje po metodi troška u Pogača Babin Kuk d.o.o. Dubrovnik koje je u postupku konsolidacije iskazano kao ulaganje koja se obračunavaju metodom udjela. To ulaganje početno je priznato po trošku stjecanja, ali se kasnije knjigovodstvena vrijednost tog ulaganja usklađuje (povećava ili smanjuje) za promjene udjela Grupe u neto imovini trgovačkog društva u koje je izvršeno ulaganje. U 2016. godini priznato je povećanje ulaganja na ime udjela u dobiti i gubitku u neto iznosu od 224.209 kn.

Manjinski interes odnosi se na postotak udjela u kapitalu društava koje nisu u potpunom vlasništvu matice i to: u Radnik Opatija d.d. Lovran u visini od 47,52 % temeljnog kapitala, Trgovini Krk d.d. Malinska 13,85 % temeljnog kapitala, Trgostil d.d. D. Stubica 24,16 % temeljnog kapitala, te Trgocentar d.d. Virovitica 47,97 % temeljnog kapitala.

| (u kunama)   | <u>2016.</u>             |
|--|--------------------------|
| Udio manjinskih dioničara u kapitalu podružnica      | 60.203.776               |
| Udio manjinskih dioničara u tekućoj dobiti (gubitku) | 3.549.497                |
| <b>Ukupno manjinski interes</b>                      | <b><u>63.753.273</u></b> |





## Značajniji poslovni događaji

Najznačajnija promjena bilančne pozicije vidljiva je kod materijalne imovine zbog same rekonstrukcije mlinskog postrojenja koja se provodi prema planu, ali i investicija iz trgovačkog dijela grupe u nove objekte. Zbog samih investicija, ali i pojačanih cikličkih aktivnosti trgovačkog dijela grupe, porasle su i obveze prema dobavljačima.

Investicija društva Čakovečki mlinovi d.d. vrijedna 7,7 milijuna eura prijavljena je u program ruralnog razvoja za operaciju 4.2.1. „Povećanje dodane vrijednosti poljoprivrednim proizvodima“ na natječaju objavljenom početkom 2015. godine. Koncem 2015. odlukom Agencije za plaćanja u poljoprivredi o dodjeli sredstava u iznosu od 22.934.400,00 kuna društvu je dodijeljena potpora iz proračuna RH i proračuna EU (fond EAFRD), potpora će dospjeti nakon završetka investicije što je u planu do konca 2016. godine.

Investicijom će se zamijeniti sva postojeća oprema za čišćenje i mljevenje žitarica kao i oprema za ljuštenje žitarica. Ugrađuje se najnovija generacija mlinske opreme za preradu pšenice i raži koja osigurava povećanje prerađivačkih kapaciteta za 50% i podržava namjeru da društvo dosegne najviše standarde u kvaliteti i zdravstvenoj ispravnosti proizvoda.

Skupština Društva održana 22. travnja 2016. g. donijela je Odluku o isplati dividende u iznosu od 60,00 kn po dionici iz zadržane dobiti ostvarene u 2008. godini. Dividenda je isplaćena 27.04.2016. godine.

U trećem kvartalu 2016. godine uspješno je proveden otkup pšenice roda 2016. godine, što je vidljivo na poziciji bilance zalihe sirovine i materijala.

Obračun sastavio:  
Rukovoditelj Računov.-financijske službe  
Igor Gombar, univ. spec. oec.

## 6. Međuizvještaj uprave o stanju Društva

Grupa Čakovečki mlinovi treći kvartal 2016. godine završila je u skladu s planiranim. Poslovni prihodi grupe Čakovečki mlinovi iznosili su 917.757.252 kn, što predstavlja povećanje od 1 % u odnosu na prethodnu godinu. Sam prihod od prodaje iznosio je 870.940.469 kn i na razini je prošlogodišnjeg. Prihodi grupe su rasli u maloprodaji i pekarstvu, dok je u mlinarstvu zabilježen nešto manji prihod zbog nižih cijena na tržištu što je uvjetovano kretanjima cijena sirovina.

Otkup pšenica roda 2016. je uspješno priveden kraju i nabavljeno je dovoljno sirovine za veći dio godine. Istovremeno je u kolovozu započela rekonstrukcija mlinskog postrojenja na lokaciji Čakovec. Ovaj iznimno zahtjevan projekat deinstalacije stare opreme i montaže i puštanja u pogon novog mlina će biti završen do konca godine. Zamjenjuje se kompletna oprema za pripremu pšenice i raži za meljavu, čišćenje i mljevenje žitarica. Time će se podići kapacitet mljevenja za 50% u odnosu na staro postrojenje. Opskrba kupaca svim vrstama brašna tijekom rekonstrukcije je osigurana i teče neometano. S obzirom da su cijene žitarica u novoj žetvi bile niže, krajem kolovoza napravljene su korekcije cijena mlinskih proizvoda da bi se uskladile s tržišnim kretanjima.

Pekarska proizvodnja je stabilna u svim pekarama članica grupe. Kontinentalne pekare (Čakovec i Oroslavje) kontinuirano prilagođavaju asortiman potrebama tržišta čime ujedno podižu profitabilnost pekarske proizvodnje. I dalje je fokus na postavljanju konvektomata (peći) u dućane čime se značajno podiže prodaja po takvom prodajnom mjestu. Radnik Opatija i Pogača Babin Kuk Dubrovnik su odlično odradili turističku sezonu. Oba društva su napravila kvalitetne komercijalne ugovore sa hotelskim kućama te su rastom prodaje u HORECA kanalu nadopunili prodaju u maloprodaji. Vražap Zadar je jedina proizvodna pekarska kuća grupe Čakovečkih mlinova koja nije direktno vezana na jednu od trgovačkih kuća te joj je zbog toga nastup na tržištu teži. Tijekom godine su poduzete potrebne radnje s ciljem optimizacije i poboljšanja poslovanja tog društva.

Članice grupe koje se bave maloprodajom - Metss, Trgostil, Trgovina Krk i Radnik Opatija su na razini prodaje kao i prethodne, rekordne godine. Sve članice kontinuirano ulažu u prodajna mjesta i postepeno renoviraju postojeće objekte dižući ih na zadani standard što omogućuje značajan rast njihovih prometa. U prethodnom razdoblju je Metss Čakovec renovirao ili novo otvorio 2 objekta u Međimurskoj. Do kraja godine planira otvorenje još tri veća maloprodajna objekta. Trgostil Donja Stubica je renovirao 4 veća objekta u Krapinsko-Zagorskoj županiji, a posebno treba spomenuti uspješan iskorak tog društva prema gradu Zagrebu, najzahtjevnijem maloprodajnom tržištu u Hrvatskoj.

Sve članice grupe uredno ispunjavaju sve svoje obaveze i zacrtane planove. Rezultati za devet mjeseci pokazuju da će 2016. godina biti na razini vrlo uspješne 2015. godine.

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



Temeljem članka 410., stavak 2. i članka 407., stavak 2. točka 3. i stavak 3. Zakona o tržištu kapitala, odgovorna osoba za sastavljanje izvještaja, Predsjednik Uprave Društva Stjepan Varga daje

## I Z J A V U

Prema našem najboljem saznanju, skraćena financijska izvješća Društva za treći kvartal 2016. godine, sastavljena su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvješćivanja, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja Društva uz kratki osvrt na uzroke koji su utjecali na iskazane podatke.

Financijski izvještaji nisu revidirani.

Za Čakovečke mlinove d.d.:



ČAKOVEČKI MLINOVI  
d.d. ČAKOVEC 13  
Mlinska ulica 1

Čakovečki mlinovi, dioničko društvo za proizvodnju i promet prehrambenih proizvoda, 40000 Čakovec, Mlinska 1, Hrvatska  
TEL: +385 40 375 555 • 375 552, FAX: +385 40 375 558, e-mail: mlinovi@cak-mlinovi.hr, web: www.cak-mlinovi.hr, MB: 3108414. • OIB: 20262622069  
IBAN: HR 26 2340009 1116005907 - Privredna banka Zagreb d.d. • HR 81 2484008 1101841873 - Raiffeisen Bank Austria d.d. Zagreb  
HR 49 2402006 1100031817 - Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka • HR 92 2360 0001 1025 6133 9 - Zagrebačka banka d.d. Zagreb

Dioničko društvo upisano je kod Trgovačkog suda u Varaždinu pod brojem Tt-95/482-2. MBS:070004250.  
Temeljni kapital: 77.700.000,00 kn podijeljen na 105.000 redovnih dionica, svaka u nominalnom iznosu od 740,00 kn, uplaćen u cijelosti.  
Predsjednik Uprave: Stjepan Varga, ing., Član Uprave: Nino Varga, dipl. oec.; Predsjednik Nadzornog odbora: Zoran Štefulj, dipl. ing.