



# POSLOVANJE GRUPE ČAKOVEČKI MLINOVI ZA RAZDOBLJE I - III 2018.g.

## SADRŽAJ:

### FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

1. Račun dobiti i gubitka za I – III mjesec 2018. godine
2. Bilanca na dan 31.03.2018. godine
3. Izvještaj o promjenama na kapitalu za I – III mjesec 2018. godine
4. Izvještaj o novčanom tijeku za I – III mjesec 2018. godine
5. Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje
6. Međuizvještaj posloводства
7. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

GRUPA ČAKOVEČKI MLINOVI



### 1. KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA I – III MJESEC 2018. GODINE

	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	256.580.088	267.087.168
1. Prihodi od prodaje	248.528.529	254.852.420
2. Ostali poslovni prihodi	8.051.559	12.234.748
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>254.449.174</b>	<b>275.820.440</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	-179.462	1.074.831
2. Materijalni troškovi	201.637.146	209.372.353
a) Troškovi sirovina i materijala	25.998.907	29.371.483
b) Troškovi prodane robe	165.616.716	167.476.137
c) Ostali vanjski troškovi	10.021.523	12.524.733
3. Troškovi osoblja	36.067.932	43.726.500
a) Neto plaće i nadnice	23.903.819	29.088.999
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	7.005.326	8.597.037
c) Doprinosi na plaće	5.158.787	6.040.464
4. Amortizacija	8.962.566	12.670.553
5. Ostali troškovi	7.094.968	7.938.839
6. Vrijednosno usklađivanje	-	-
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	-	-
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	-	-
7. Rezerviranja	-	-
8. Ostali poslovni rashodi	866.024	1.037.364
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>854.404</b>	<b>585.001</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s pov. pod.	-	-
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepov. pod.	774.944	585.001
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	-	-
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	79.460	-
5. Ostali financijski prihodi	-	-
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>1.625.557</b>	<b>1.551.922</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	-	-
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim pod.	1.625.557	1.549.598
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	-	-
4. Ostali financijski rashodi	-	2.324
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	-	-
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	84.721	108.250
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	-	-
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	-	-
<b>IX. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>257.434.492</b>	<b>267.672.169</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI</b>	<b>256.159.452</b>	<b>277.480.612</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>1.275.040</b>	<b>-9.808.443</b>
1. Dobit prije oporezivanja	1.275.040	-
2. Gubitak prije oporezivanja	-	9.808.443
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	726.904	835.140
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>548.136</b>	<b>-10.643.583</b>
1. Dobit razdoblja	548.136	-
2. Gubitak razdoblja	-	10.643.583
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>		
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>		
1. Pripisana imateljima kapitala matice	973.776	-8.810.250
2. Pripisana manjinskom interesu	-425.640	-1.833.333

**2. BILANCA NA DAN 31.03.2018. GODINE**

<b>AKTIVA</b>	<b>Prethodno razdoblje</b>	<b>Tekuće razdoblje</b>
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	-	-
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>479.424.024</b>	<b>469.768.429</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	5.007.263	4.855.693
1. Izdaci za razvoj	-	-
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	3.892.243	3.738.586
3. Goodwill	-	-
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	-	-
5. Nematerijalna imovina u pripremi	-	-
6. Ostala nematerijalna imovina	1.115.020	1.117.107
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA</b>	435.935.656	427.086.204
1. Zemljište	100.575.390	100.575.390
2. Građevinski objekti	237.933.082	233.444.251
3. Postrojenja i oprema	60.110.669	57.547.023
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	8.260.535	6.898.239
5. Biološka imovina	-	-
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	100.901	-
7. Materijalna imovina u pripremi	4.976.337	4.938.685
8. Ostala materijalna imovina	78.616	408.830
9. Ulaganje u nekretnine	23.900.126	23.273.786
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA</b>	37.902.233	37.271.067
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	-	-
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	-	-
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	-	-
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	-	-
5. Ulaganja u vrijednosne papire	-	-
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	15.484.739	14.961.823
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	20.951.405	20.951.405
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	1.466.089	1.357.839
<b>IV. POTRAŽIVANJA</b>	249.239	225.832
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	-	-
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	-	-
3. Ostala potraživanja	249.239	225.832
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	329.633	329.633
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>468.844.462</b>	<b>391.503.520</b>
<b>I. ZALIHE</b>	169.291.572	159.600.941
1. Sirovine i materijal	25.104.014	16.283.634
2. Proizvodnja u tijeku	-	-
3. Gotovi proizvodi	4.939.722	3.801.472
4. Trgovačka roba	136.060.774	137.233.861
5. Predujmovi za zalihe	3.187.062	2.281.974
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	-	-
7. Biološka imovina	-	-
<b>II. POTRAŽIVANJA</b>	110.791.123	75.927.058
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	-	-
2. Potraživanja od kupaca	69.672.234	54.722.374
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	-	-
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	6.008.404	5.770.582
5. Potraživanja od države i drugih institucija	28.162.641	10.125.250
6. Ostala potraživanja	6.947.844	5.308.852
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA</b>	167.699.504	128.827.144
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	-	-
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	-	-
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	-	-
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	-	-
5. Ulaganja u vrijednosne papire	1.150.217	1.150.217
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	166.486.832	127.614.472
7. Ostala financijska imovina	62.455	62.455
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>21.062.263</b>	<b>27.148.377</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	1.323.860	3.027.109
<b>E) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>949.592.346</b>	<b>864.299.058</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	-	-

<b>PASIVA</b>		
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>632.659.874</b>	<b>622.106.077</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	102.900.000	102.900.000
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	-	-
<b>III. REZERVE IZ DOBITI</b>	22.334.373	22.334.373
1. Zakonske rezerve	3.885.000	3.885.000
2. Rezerve za vlastite dionice	-	-
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	-	-
4. Statutarne rezerve	-	-
5. Ostale rezerve	18.449.373	18.449.373
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	66.153.230	66.153.230
<b>V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK</b>	342.355.915	380.410.762
1. Zadržana dobit	342.355.915	380.410.762
2. Preneseni gubitak	-	-
<b>VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE</b>	37.965.061	-8.810.250
1. Dobit poslovne godine	37.965.061	-8.810.250
2. Gubitak poslovne godine	-	-
<b>VII. MANJINSKI INTERES</b>	60.951.295	59.117.962
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>1.991.635</b>	<b>1.991.635</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	-	-
2. Rezerviranja za porezne obveze	-	-
3. Druga rezerviranja	1.991.635	1.991.635
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>102.161.011</b>	<b>57.065.286</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	-	-
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	24.855.542	24.148.314
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	57.805.344	13.416.847
4. Obveze za predujmove	-	-
5. Obveze prema dobavljačima	-	-
6. Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	-	-
8. Ostale dugoročne obveze	-	-
9. Odgođena porezna obveza	19.500.125	19.500.125
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>183.406.311</b>	<b>156.249.430</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	-	-
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	340.125	1.540.007
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	17.656.727	3.934.544
4. Obveze za predujmove	1.728.875	1.062.924
5. Obveze prema dobavljačima	139.265.432	128.675.319
6. Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	-	-
8. Obveze prema zaposlenicima	10.115.171	10.911.638
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	14.073.214	9.591.042
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	211.319	193.169
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	-	-
12. Ostale kratkoročne obveze	15.448	340.787
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>29.373.515</b>	<b>26.886.630</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>949.592.346</b>	<b>864.299.058</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	-	-

1. Pripisano imateljima kapitala matice	571.708.579	562.988.115
2. Pripisano manjinskom interesu	60.951.295	59.117.962



### 3. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU ZA I – III MJESEC 2018. GODINE

Naziv pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
1. Upisani kapital	102.900.000	102.900.000
2. Kapitalne rezerve	-	-
3. Rezerve iz dobiti	22.334.373	22.334.373
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	342.355.915	380.410.762
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	37.965.061	-8.810.250
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	66.153.230	66.153.230
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>571.708.579</b>	<b>562.988.115</b>
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	-	-
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 – III MJESEC 2018. GODINE

	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Dobit prije poreza	1.275.040	-9.808.443
2. Amortizacija	8.962.566	12.670.553
3. Povećanje kratkoročnih obveza	-	1.121.806
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	-	34.864.065
5. Smanjenje zaliha	5.798.894	9.690.631
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	21.799	23.407
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>16.058.299</b>	<b>48.562.019</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	12.638.738	15.756.386
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	4.512.258	-
3. Povećanje zaliha	-	-
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	6.728.869	5.520.489
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>23.879.865</b>	<b>21.276.875</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>-</b>	<b>27.285.144</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>7.821.566</b>	<b>-</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	-	-
3. Novčani primici od kamata	854.404	585.001
4. Novčani primici od dividendi	-	-
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	-	-
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>854.404</b>	<b>585.001</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	5.810.590	3.669.531
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih fin. inst.	-	-
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-	-
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>5.810.590</b>	<b>3.669.531</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>4.956.186</b>	<b>3.084.530</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih fin. inst.	-	-
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	-	-
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	20.923.746	39.503.526
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>20.923.746</b>	<b>39.503.526</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	876.265	57.618.026
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	-	-
3. Novčani izdaci za financijski najam	-	-
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	-	-
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-	-
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>876.265</b>	<b>57.618.026</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>20.047.481</b>	<b>-</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>-</b>	<b>18.114.500</b>
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka</b>	<b>7.269.729</b>	<b>6.086.114</b>
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>12.846.419</b>	<b>21.062.263</b>
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	7.269.729	6.086.114
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	-	-
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>20.116.148</b>	<b>27.148.377</b>

## 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 31.03.2018. iznosi 102.900.000,00 kn i podijeljen je na 105.000 dionica nominalne vrijednosti 980,00 kn.

Poslovni računi društva na dan 31.12.2017. 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 glavničnih 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 31.03.2018. ima učešće kod slijedećih povezanih trgovačkih društava:

31.03.2018.	% učešća	% glasačkih prava
Radnik d.d. Opatija	52,47	52,47
Trgovina Krk d.d. Malinska	86,15	86,15
METSS d.o.o. Čakovec	100	100
Vražap d.o.o. Zadar	100	100
Trgostil d. d. D. Stubica (uključene vlastite dionice)	75,84	76,78
Trgocentar d. d. Virovitica (ovisno društvo Metss-a, uključene vlastite dionice)	49,55	52,03
Kvarner Punat trgovine d.o.o. (ovisno društvo trgovina Krk d.d.)	100	100
Pogača Babin Kuk d.o.o. Dubrovnik	49,67	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 52,47 % 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 društvo 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. Manjinski interes odnosi se na postotak udjela u kapitalu društava koje nisu u potpunom vlasništvu odnosno kontrole matice i to: u Radnik Opatija d.d. Lovran u visini od 47,53 % temeljnog kapitala, Trgovini Krk d.d. Malinska 13,85 % temeljnog kapitala, Trgostil d.d. D. Stubica 23,22 % temeljnog kapitala, te Trgocentar d.d. Virovitica 47,97 % temeljnog kapitala.

## Značajniji poslovni događaji

Početkom prosinca 2017. društvo Čakovečki mlinovi je podnijelo zahtjev za isplatu dodjeljenih sredstava Agenciji za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju, što je u financijskim izveštajima iskazano u okviru bilančne stavke potraživanja od države i drugih institucija, te odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućega razdoblja. Nakon provjere ulaganja od strane Agencije, dana 22.03.2018. Agencija je izvršila isplatu sredstava u iznosu od 22.641.000 kn što čini maksimalni iznos potpore. Navedenom isplatom bilančna stavka potraživanja od države i drugih institucija umanjena je za taj iznos.

U prvom kvartalu 2018. u okviru Ostalih poslovnih prihoda priznat je proporcionalni dio dodijeljene potpore u iznosu od 1.415.063 kn.

U prvom kvartalu 2018. izvršena je i prijevremena otplata kredita prema poslovnoj banci u cijelosti što utječe na bilančnu stavku dugoročnih i kratkoročnih obveza prema bankama, te posljedično i na smanjenje depozita.

Čakovečki mlinovi d.d. godinu su započeli i novim načinom obračuna plaće na način da su odlukom Uprave plaće koje su se u prethodnim godinama isplaćivale kao izvanredne plaće sada uključene u redovnu isplatu te je dodatno povećana i osnovica za 5%. Ova promjena rezultirala je na značajno povećanje iskazanog troška plaće u prvom kvartalu zbog pomaka vremenskog razgraničenja, ali na godišnjoj osnovi rezultirat će promjenom troška plaće od cca 5%.

Početkom proizvodnje u novom mlinskom postrojenju u 2017. počeo je i obračun amortizacije instalirane opreme po predračunskoj osnovi od 10% dok je konačni obračun amortizacije izvršen po stopi 20%, koja je ostala u primjeni u 2018. godini. Ovakav način obračuna utječe na povećani trošak amortizacije poslovanja društva Čakovečki mlinovi u prvom kvartalu u odnosu na prethodnu godinu, ali će na godišnjem nivou trošak amortizacije biti isti.

Poslovni rezultat grupe i ostvareni gubitak u prvom kvartalu, uz prethodno napomenuto, rezutira i činjenicom da od početka godine dio Grupe maloprodaje povećalo osnovice plaća cca 10% što ima direktni utjecaj na trošak plaća.

Na povećanje troška plaće utječe i činjenica da je stjecanja udjela Kvarner Punat Trgovine d.o.o izvršeno u drugom kvartalu 2017. godine nakon čega je poslovanje preneseno na Trgovinu Krk d.d. Malinska, a zbog značajnog utjecaja sezonalnosti isti još nisu pokriveni operativnim poslovanjem u 2018.

Obračun sastavio:

Rukovoditelj računov.-financijske službe

Igor Gombar, univ. spec. oec.

## 6. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Grupa Čakovečki mlinovi zabilježila je rast poslovnih prihoda za 4% u prvom tromjesečju 2018. godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, te su iznosili 267 milijuna kuna.

Prvenstveno je taj rast ostvaren u proizvodnom djelu grupe, dok je u segmentu trgovine došlo do blagog pada prihoda zbog sezonalnog karaktera te djelatnosti i smanjene aktivnosti u segmentu veleprodaje.

Mlinska proizvodnja bilježi rast prerađenih količina žitarica – pšenice, kukuruza i raži u odnosu na usporedno razdoblje. Sve se vrste brašna i krupica prema industrijskim kupcima isporučuju planiranom dinamikom.

Istovremeno pakiranja brašna od 1kg i 5kg prema svim maloprodajnim kupcima bilježe rast. U 2018. smo u suradnji s lokalnim distributerom pokrenuli prodaju maloprodajnih pakiranja u Bosni i Hercegovini. Distribucijom su pokriveni svi značajniji maloprodajni lanci u toj državi. Segment kaša (ječmene i hajdinske) iz razdoblja u razdoblje ostvaruje konstantan rast.

Vizualni identitet svih maloprodajnih pakiranja je moderniziran i unaprijeđen. Ta je modernizacija popraćena marketinškom kampanjom sa svrhom približavanja kupcima novog izgleda pakiranja i jačanja svijesti o brendu i dugogodišnjoj tradiciji Čakovečkih mlinova. Kampanjom je pokriveno i novo tržište Bosne i Hercegovine. Rezultati tih marketinških aktivnosti se ogledaju u povećanoj prodaji u svim segmentima.

Pekarska je proizvodnja u cijelom grupi kontinuirana s konstantnim količinama. Nadopunjava se zajedno sa maloprodajom grupe te djeluje s njom u sinergiji. Smrznuti polu-pečeni proizvodi i dalje rastu u udjelu, a asortiman pekarskih proizvoda se unapređuje. Pekarske kuće na obali i dalje proširuju broj kupaca u segmentu HORECA što je svakako potvrda kvalitete naših proizvoda.

Grupa maloprodaja zabilježila je 2% niže poslovne prihode u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine što je rezultat sezonalnosti te djelatnosti i loših vremenskih prilika tijekom cijelog tromjesečja. Započeto je s rekonstrukcijom i gradnjom 3 maloprodajna objekta u Krapinsko-Zagorskoj županiji te se intenzivno radi na optimizaciji procesa u Trgovini Krk nakon akvizicije trgovine Kvarner Punat trgovine u 2017.

Poslovni rashodi grupe u odnosu na prvo tromjesečje 2017. narasli su za 8% zbog porasta troškova plaća i povećane amortizacije. Plaće su povećane u svim članicama grupe između 5% i 10% s ciljem nagrađivanja predanog rada naših radnika. Amortizacija je veća za cca 4 milijuna kn, prvenstveno zbog ubrzane amortizacije novog mlinskog postrojenja i otvaranja novih trgovačkih objekata.

Značajan poslovni događaj u ovom tromjesečju je isplata sredstava po Mjeri 4.2.1. Povećanje dodane vrijednosti poljoprivrednim proizvodima. Potpora za novo mlinsko postrojenje u Čakovcu u iznosu 3 milijuna eura je odobrena krajem 2015. s rokom provedbe 2 godine od strane Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju. Odobren je i isplaćen maksimalni iznos potpore nakon obavljene kontrole ulaganja u samom pogonu u iznosu 3 milijuna eura preračunato u kune prema tečaju na dan podnošenja zahtjeva za isplatu što iznosi 22.641.000 kn.

Predsjednik Uprave Čakovečkih mlinova d.d.:  
Stjepan Varga, ing.



Temeljem članka 410., stavak 2. i članka 407., stavak 2. točka 3. i stavak 3. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje izvještaja, Predsjednik Uprave Društva Stjepan Varga i član Uprave Društva Nino Varga daju

## I Z J A V U

Prema našem najboljem saznanju, skraćeni set financijskih izvještaja za prvi kvartal 2018. godine, sastavljen je uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

Međuizvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izdavatelj i društva izloženi kao cjelina.

Financijski izvještaji nisu revidirani.

Predsjednik Uprave:  
Stjepan Varga, ing.

Član Uprave:  
Nino Varga, dipl.oec.