



POSLOVANJE ČAKOVEČKI MLINOVI D.D. ZA RAZDOBLJE I. – VI. 2019.g.

SADRŽAJ:

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

1. Račun dobiti i gubitka za I. – VI. mjesec 2019. godine
2. Bilanca na dan 30.06.2019. godine
3. Izvještaj o promjenama na kapitalu za I.–VI. mjesec 2019. godine
4. Izvještaj o novčanom tijeku za I. – VI. mjesec 2019. godine
5. Bilješke uz financijske izvještaje
6. Međuizvještaj posloводства
7. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

1. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA I. – VI. MJESEC 2019. GODINE

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA razdoblje I-VI. 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
I	POSLOVNI PRIHODI	77.628.385	83.386.446
1.	Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	26.631.234	26.839.977
2.	Prihodi od prodaje (izvan grupe)	47.492.845	53.191.835
3.	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	36.862	57.924
4.	Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	70.000	117.922
5.	Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	3.397.444	3.178.788
II	POSLOVNI RASHODI	69.948.164	77.719.400
1.	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	1.450.208	653.168
2.	Materijalni troškovi	44.788.745	51.816.004
a)	Troškovi sirovina i materijala	37.828.917	44.469.587
b)	Troškovi prodane robe	1.011.106	1.604.250
c)	Ostali vanjski troškovi	5.948.722	5.742.167
3.	Troškovi osoblja	12.623.752	12.517.018
a)	Neto plaće i nadnice	7.883.376	7.922.825
b)	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	2.929.840	2.883.133
c)	Doprinosi na plaće	1.810.536	1.711.060
4.	Amortizacija	8.229.520	8.574.035
5.	Ostali troškovi	1.869.773	1.853.295
6.	Vrijednosna usklađenja	-	-
a)	dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	-	-
b)	kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	-	-
7.	Rezerviranja	-	-
a)	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	-	-
b)	Rezerviranja za porezne obveze	-	-
c)	Rezerviranja za započete sudske sporove	-	-
d)	Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	-	-
e)	Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	-	-
f)	Druga rezerviranja	-	-
8.	Ostali poslovni rashodi	986.166	2.305.880
III	FINANCIJSKI PRIHODI	6.415.006	6.340.972
1.	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	5.167.264	5.596.709
2.	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	-	-
3.	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	566.308	395.027
4.	Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	-	-
5.	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	-	-
6.	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	-	-
7.	Ostali prihodi s osnove kamata	672.244	279.044
8.	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	190	60.192
9.	Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	-	-
10.	Ostali financijski prihodi	9.000	10.000

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA razdoblje I-VI. 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
IV	FINANCIJSKI RASHODI	1.365.964	210.568
1.	Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzet. unutar grupe	-	-
2.	Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	-	-
3.	Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	323.878	13.836
4.	Tečajne razlike i drugi rashodi	1.042.086	196.732
5.	Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	-	-
6.	Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	-	-
7.	Ostali financijski rashodi	-	-
V	UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	-	-
VI	UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	-	-
VII	UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	-	-
VIII	UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	-	-
IX	UKUPNI PRIHODI	84.043.391	89.727.418
X	UKUPNI RASHODI	71.314.128	77.929.968
XI	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	12.729.263	11.797.450
1.	Dobit prije oporezivanja	12.729.263	11.797.450
2.	Gubitak prije oporezivanja	-	-
XII	POREZ NA DOBIT	1.350.016	1.061.474
XIII	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	11.379.247	10.735.976
1.	Dobit razdoblja	11.379.247	10.735.976
2.	Gubitak razdoblja	-	-

2. BILANCA NA DAN 30.06.2019. GODINE

BILANCA STANJA na dan 30. lipnja 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
A	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	-	-
B	DUGOTRAJNA IMOVINA	194.262.152	188.262.340
I	NEMATERIJALNA IMOVINA	1.070.869	909.685
1.	Izdaci za razvoj	-	-
2.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	427.604	303.689
3.	Goodwill	-	-
4.	Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	-	-
5.	Nematerijalna imovina u pripremi	-	-
6.	Ostala nematerijalna imovina	643.265	605.996
II	MATERIJALNA IMOVINA	131.971.887	124.616.184
1.	Zemljište	20.012.096	20.012.096
2.	Građevinski objekti	43.601.864	42.833.473
3.	Postrojenja i oprema	36.327.198	30.401.853
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	1.007.251	1.592.038
5.	Biološka imovina	-	-
6.	Predujmovi za materijalnu imovinu	-	-
7.	Materijalna imovina u pripremi	1.916.524	1.921.864
8.	Ostala materijalna imovina	-	-
9.	Ulaganje u nekretnine	29.106.954	27.854.860
III	DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	60.802.659	62.319.734
1.	Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	47.464.181	48.983.681
2.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	-	-
3.	Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	13.130.122	13.130.122
4.	Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
5.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
6.	Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	-	-
7.	Ulaganja u vrijednosne papire	-	-
8.	Dani zajmovi, depoziti i slično	204.156	201.731
9.	Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	-	-
10.	Ostala dugotrajna financijska imovina	4.200	4.200
IV	POTRAŽIVANJA	81.593	81.593
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	-	-
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
3.	Potraživanja od kupaca	-	-
4.	Ostala potraživanja	81.593	81.593
V	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	335.144	335.144

BILANCA STANJA na dan 30. lipnja 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
C	KRATKOTRAJNA IMOVINA	163.919.588	164.956.912
I	ZALIHE	27.516.529	28.847.063
1.	Sirovine i materijal	21.235.817	23.250.750
2.	Proizvodnja u tijeku	-	-
3.	Gotovi proizvodi	5.829.523	5.083.177
4.	Trgovačka roba	80.310	159.756
5.	Predujmovi za zalihe	370.879	353.380
6.	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	-	-
7.	Biološka imovina	-	-
II	POTRAŽIVANJA	36.431.465	35.714.688
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	11.630.173	11.481.127
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
3.	Potraživanja od kupaca	24.145.513	23.903.485
4.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	3.568	918
5.	Potraživanja od države i drugih institucija	23.288	4.224
6.	Ostala potraživanja	628.923	324.934
III	KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	97.854.592	100.164.319
1.	Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	-	-
2.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	-	-
3.	Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	6.580.462	7.307.322
4.	Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
5.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
6.	Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	-	-
7.	Ulaganja u vrijednosne papire	1.046.700	1.046.700
8.	Dani zajmovi, depoziti i slično	89.812.616	91.759.822
9.	Ostala financijska imovina	414.814	50.475
IV	NOVAC U BANCII BLAGAJNI	2.117.002	230.842
D	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	94.546	339.858
E	UKUPNO AKTIVA	358.276.286	353.559.110
F	IZVANBILANČNI ZAPISI	-	-

BILANCA STANJA na dan 30. lipnja 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
A	KAPITAL I REZERVE	315.934.499	318.795.475
I	TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	102.900.000	102.900.000
II	KAPITALNE REZERVE	-	-
III	REZERVE IZ DOBITI	23.594.373	23.594.373
1.	Zakonske rezerve	5.145.000	5.145.000
2.	Rezerve za vlastite dionice	-	-
3.	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	-	-
4.	Statutarne rezerve	-	-
5.	Ostale rezerve	18.449.373	18.449.373
IV	REVALORIZACIJSKE REZERVE	38.993.452	38.993.452
V	REZERVE FER VRIJEDNOSTI	-	-
1.	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	-	-
2.	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	-	-
3.	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	-	-
VI	ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	132.499.545	142.571.674
1.	Zadržana dobit	132.499.545	142.571.674
2.	Preneseni gubitak	-	-
VII	DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	17.947.129	10.735.976
1.	Dobit poslovne godine	17.947.129	10.735.976
2.	Gubitak poslovne godine	-	-
VIII	MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	-	-
B	REZERVIRANJA	-	-
1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	-	-
2.	Rezerviranja za porezne obveze	-	-
3.	Rezerviranja za započete sudske sporove	-	-
4.	Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	-	-
5.	Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	-	-
6.	Druga rezerviranja	-	-
C	DUGOROČNE OBVEZE	8.559.538	9.267.615
1.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	-	-
2.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	-	-
3.	Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	-	-
4.	Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
5.	Obveze za zajmove, depozite i slično	-	-
6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	-	-
7.	Obveze za predujmove	-	-
8.	Obveze prema dobavljačima	-	708.077
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
10.	Ostale dugoročne obveze	-	-
11.	Odgođena porezna obveza	8.559.538	8.559.538

BILANCA STANJA na dan 30. lipnja 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
D	KRATKOROČNE OBVEZE	15.621.130	10.320.683
1.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	5.458.408	536.951
2.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	-	-
3.	Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	-	-
4.	Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
5.	Obveze za zajmove, depozite i slično	-	-
6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	-	-
7.	Obveze za predujmove	72.349	18.696
8.	Obveze prema dobavljačima	7.288.513	6.109.219
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
10.	Obveze prema zaposlenima	1.414.747	1.846.546
11.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.316.336	1.785.552
12.	Obveze s osnovne udjela u rezultatu	61.386	23.719
13.	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	-	-
14.	Ostale kratkoročne obveze	9.391	-
E	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA	18.161.119	15.175.337
F	UKUPNO PASIVA	358.276.286	353.559.110
G	IZVANBILANČNI ZAPISI	-	-

3. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU ZA I.– VI. MJESEC 2019. GODINE

Opis pozidje	Temeljni (upisan) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlasite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dobiti i gubitak od ulaganja u imovnost	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspoloživo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
Prethodno razdoblje															
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	102.900.000	-	3.885.000	-	-	-	18.440.373	38.993.452	-	-	134.536.407	14.442.627	313.206.859	-	313.206.859
2. Promjena računovodstvenih politika	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Ispravak pogreški	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	102.900.000	-	3.885.000	-	-	-	18.440.373	38.993.452	-	-	134.536.407	14.442.627	313.206.859	-	313.206.859
5. Dobit / gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17.947.129	17.947.129	-	17.947.129
6. Tečajne razlike iz prerakuna inozemnog poslovanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjena revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijale i nematerijalne imovine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Udio u ostalim sveobuhvatnoj dobiti / gubitku društava povezanih sudjelujući im interesom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Akruski dobiti / gubici po planovima deliminirani primanjui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale neklasifikirane promjene kapitala	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.511	-	5.511	-	5.511
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Povećanje / smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim raznositi imajem dobiti i u postupku predstajanje nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Povećanje / temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Povećanje / temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstajanje nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Otkup vlastitih dionica / udjela	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Isplata udjela u dobiti / dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.225.000	-	15.225.000	-	15.225.000
20. Ostale raspoložive vlasništva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	-	-	1.260.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Povećanje rezervi u postupku predstajanje nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.182.627	-	-	13.182.627
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04.06.22)	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.440.373	38.993.452	-	-	132.409.545	17.947.129	315.934.499	-	315.934.499
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)															
I. OSTALA SVEOBHVAATNA DOBIT / PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.511	-	5.511	-	5.511
II. SVEOBHVAATNA DOBIT / GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05-24)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.511	-	17.952.640	-	17.952.640
III. TRANSAKCIJSKE VLASNIČNA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	-	-	1.260.000	-	-	-	-	-	-	-	2.042.373	-	15.225.000	-	15.225.000

Opis pozicije	Temeljni (pisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odluna stuba)	Stimulirane rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Perzistentnost financijske imovine raspoložive za prodaju	Uinkoviti dobiti i gubitak od ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobiti / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspoloživo imanje / minus kapitala matice	Majninski (teknološki) interes	Ukupno kapital i rezerve
I. Tekuće razdoblje															
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.440.373	38.993.452	-	-	132.499.545	17.947.129	315.934.499	-	315.934.499
2. Promjene računovodstvenih politika	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Ispravak pogreški	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 27 do 29)	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.440.373	38.993.452	-	-	132.499.545	17.947.129	315.934.499	-	315.934.499
5. Dobit / gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.735.976	10.735.976	-	10.735.976
6. Tečajne razlike iz promjena inozemnog poslovanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Dobit / gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Dobit / gubitak s osnove uinkovite zaštite novčanog toka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Dobit / gubitak s osnove uinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Udio u ostaloj slobodnoinovnoj dobiti / gubitku dioničara povezanih sudjelujućim interesom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Aktinski obvezi / gubitci po planovima definiranih primanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim revalorizacijom dobiti i u postupku predviđanje nagodbe)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala revalorizacijom dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predviđanje nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Obnova vlastitih dionica/udjela	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Isplata udjela u dobiti/divkande	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.875.000	-	7.875.000	-	7.875.000
20. Ostale raspodjele vlasnicima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Prijava u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17.947.129	17.947.129	-	-	-
22. Povećanje rezervi u postupku predviđanje nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Stanje na zadnji dan izvješćajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.440.373	38.993.452	-	-	144.571.674	10.735.976	318.795.475	-	318.795.475
II. DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik priručnice MSF-P)															
I. OSTALASVOBODNAINOVNA DOBITI / GUBITAK RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)															
II. OSTALASVOBODNAINOVNA DOBITI / GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)															
III. TRANSAKCIJSKE VLASTNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)															

4. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA I. – VI. MJESEC 2019.

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIREKTNA METODA za razdoblje I. -VI. 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1.	Dobit prije oporezivanja	12.729.263	11.797.450
2.	Usklađenja:	3.180.478	2.443.631
a	Amortizacija	8.229.520	8.574.035
b	Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-
c	Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	-	-
d	Prihodi od kamata i dividendi	-6.414.816	-6.280.780
e	Rashodi od kamata	323.878	13.836
f	Rezerviranja	-	-
g	Tečajne razlike (nerealizirane)	1.041.896	136.540
h	Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	-	-
I	Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu	15.909.741	14.241.081
3.	Promjene u radnom kapitalu	38.881.641	-9.145.298
a	Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	1.232.153	-5.300.447
b	Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	25.945.310	716.777
c	Povećanje ili smanjenje zaliha	15.190.664	-1.330.534
d	Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	-3.486.486	-3.231.094
II	Novac iz poslovanja	54.791.382	5.095.783
4.	Novčani izdaci za kamate	-323.878	-13.836
5.	Plaćeni porez na dobit	-1.350.016	-1.061.474
A	NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	53.117.488	4.020.473
NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-
2.	Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	-	-
3.	Novčani primici od kamata	1.238.552	674.071
4.	Novčani primici od dividendi	5.176.264	5.606.709
5.	Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	-	-
6.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	-	-
III	Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	6.414.816	6.280.780
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-529.438	-349.071
2.	Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	-	-1.519.500
3.	Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	-	-
4.	Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	-	-
5.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-1.041.896	- 136.540
IV	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-1.571.334	-2.005.111
B	NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	4.843.482	4.275.669

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIREKTNA METODA za razdoblje I. -VI. 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
	NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
1.	Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	-	-
2.	Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	-	-
3.	Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	-	-
4.	Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	14.184.077	-
V	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	14.184.077	-
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	- 56.700.000	-
2.	Novčani izdaci za isplatu dividendi	- 7.875.000	- 7.875.000
3.	Novčani izdaci za financijski najam	-	-
4.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	-	-
5.	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-7.324.054	-2.307.302
VI	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-71.899.054	-10.182.302
C	NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-57.714.977	-10.182.302
1.	Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	-	-
D	NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	245.993	-1.886.160
E	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	429.282	2.117.002
F	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	675.275	230.842

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 30.06.2019. iznosi 102.900.000,00 kn i podijeljen je na 105.000 dionica nominalne vrijednosti 980,00 kn.

Poslovni računi društva na dan 30.06.2019. 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 su zbog primjene MSFI 16 koji je stupio na snagu 1.1.2019. mijenjane u tom dijelu, dok su ostale politike iste su kao i kod sastavljanja godišnjeg izvještaja za prethodnu godinu, te su dostupne u okviru istih.

Značajniji poslovni događaji

Sa 1.1. 2019. godine stupio je na snagu novi standard - Međunarodni standard financijskog izvještavanja 16 - Najmovi (u nastavku: Standard ili MSFI 16). Zahtjev MSFI-a 16 je, da se prema modelu prepoznavanja najmovi, identificira najam na razini sklopljenog ugovora, a najmoprimci moraju u svoje financijske izvještaje priznati financijsku obvezu i imovinu, koja predstavlja pravo na korištenje tijekom razdoblja najma. Najmoprimci nakon inicijalnog priznavanja imovine i financijskih obveza, priznaju i amortizaciju po toj imovini, te financijski trošak na preostalu financijsku obvezu. Amortizacija imovine se priznaje do kraja trajanja najma, dok se financijski trošak priznaje kao umnožak financijske obveze te implicitne diskontne stope ili inkrementalne stope posuđivanja.

Korištenjem opcije u tranziciji pojednostavljenog modificiranog pristupa Grupa je primjenila MSFI 16 s 1. siječnjem 2019. godine bez prepravljavanja prethodnih razdoblja te bez knjiženja prepravaka na kapitalu. Društva Grupe uzimaju u obzir isključivo preostale izdatke po ugovoru o najmu, koje diskontiraju koristeći inkrementalnu stopu te knjiže pravo na upravljanje imovinom u istome iznosu.

Imovinu s pravom uporabe uvrštena je u istu stavku u kojoj bi odgovarajuća odnosna imovina bila prikazana da je u njegovu vlasništvu, a obveze po najmu iskazane su u okviru dugoročnih i kratkoročnih obveza prema dobavljačima.

Kod identificiranja najma korišteni su dopušteni praktični prečaci u tranziciji stoga: svi ugovori o zakupu poslovnog prostora, bez obzira kada su sklopljeni a koji ističu do 31.12.2019. nisu priznavani kao najam, te ukoliko ugovor ima klauzulu da se može raskinuti bez navođenja razloga za raskid, a bez ugovorene kazne ili značajnijeg troška isti nisu biti priznati kao najam.

Društva Grupe koja primjenjuju HSFI i na koje se ovaj standard direktno ne odnosi rade usklade u bilanci i RDG prilikom pripreme izvještaja za potrebe konsolidacije.

Navedena primjena standarda u najvećoj mjeri očitovale se u društvima Grupe koja pretežno obavljaju djelatnost trgovine i koja imaju ugovore o zakupu poslovnog prostora. Svaki od ugovora vrednovan je na pojedinačnoj osnovi i svaka buduća izmjena ugovora može bitno utjecati na priznavanje odnosno nepriznavanje ugovora kao najmovi sukladno zahtjevu MSFI 16.

Na dan bilance 30.06.2019. Grupa je u konsolidiranim financijskim izvještajima u okviru dugoročnih i kratkoročnih obveza prema dobavljačima iskazala obveze s te osnove u iznosu od 37.450 tisuća kuna, dok je u troškovima amortizacije s te osnove u prvom polugodištu priznato 4.685 tisuća kuna, a u rashodima kamata s osnove najmovi 493 tisuće kuna.

Rukovoditelj računov.-financijske službe
Igor Gombar, univ. spec. oec.

6. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Čakovečki mlinovi d.d. su u prvom polugodištu 2019. godine ostvarili 83,4 milijuna kuna poslovnih prihoda što je povećanje od 7,4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Grupa je u prvom polugodištu 2019. godini ostvarila 610 milijuna kuna konsolidiranih poslovnih prihoda što je na razini prihoda ostvarenih u istom razdoblju prethodne godine.

Prvo polugodište 2019. obilježilo je rast cijene pšenice potaknut rastom na svim važnijim svjetskim burzama. Cijene pšenice su unutar godine dana za mlinarsku pšenicu i poboljšivače porasle u prosjeku 20%. Ciklus cijena će se ponovno normalizirati dolaskom nove žetve roda 2019. kada se na tržištu u ponudi ponovno pojave dovoljne količine u prodaji.

Prethodno žetvi pšenice nabavljana je raž i ječam kojih je otkupljeno u količinama koje su dovoljne za cijelu ekonomsku godinu i neće se više nabavljati do žetve 2020. Asortiman proizvoda od ječma i raži proizvodimo jedini u Hrvatskoj i to je segment koji će u budućnosti zasigurno rasti.

Uz porast cijena sirovina, za povećanje rashoda u proizvodnom dijelu poslovanja koji se nije reflektirao kroz cijeli 1H 2018. je i naknada za asortiman i poziciju, pa podaci nisu direktno usporedivi. Izmjenom Zakona o zabrani nepoštenih trgovačkih praksi u lancu opskrbe hranom, a čija je primjena počela 1.4.2018., svojim je regulativama izmijenio poslovnu praksu i postupanja društva u evidentiranju naknadno odobrenih mjesečnih i kvartalnih rabata, koji su u proteklim razdobljima bili iskazivani kao smanjenje prihoda od prodaje. Novim ugovornim odnosima sukladno regulativi Zakona, taj dio komercijalnih odnosa pretvoren je u zakonski dopuštene usluge trgovaca prema društvu dobavljaču, a koji su iskazani u okviru ostalih poslovnih rashoda.

Porast rashoda proizvodnog djela pratio je i porast prihoda. U pekarskom djelu on je rezultat optimizacije proizvodnog asortimana i većeg fokusa na polu-pečeni i smrznuti program. U grupi od ukupnog broja trgovina, otprilike trećina njih je opremljena pećima za pečenje kruha i to će biti daljnji fokus razvoja naše trgovačke mreže uz širenje ponude snack programa.

U trgovačkom dijelu Grupe u 1H 2019. godine nije bilo značajnijih promjena – i prihodi i rashodi su na istoj razini kao i prethodne godine. Pad prihoda u segmentu veleprodaje je nadomješten u maloprodaji, a rashodi su u apsolutnom iznosu zadržani na istoj razini unatoč povećanju plaća prethodne godine. Rezultat je to optimizacije mreže prodavaonica, rad na asortimanu i kategorijama trgovačke robe uz poboljšanje nabavnih uvjeta trgovačke robe.

Od investicija u trgovačkom djelu obavljene su investicije u zemljišta i rekonstrukcije 10-tak trgovina u cijeloj mreži u iznosu od 11 milijuna kuna.

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

Čakovec, 30.07.2019.

Temeljem članka 465. stavak 1. i 2., te članka 468. stavak 1. i 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18) 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 financijski izvještaji za drugo tromjesjeće 2019. godine odnosno polugodišnji financijski izvještaji za 2019. godinu, sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

Međuzvještaj 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 za drugo tromjesjeće odnosno polugodišnji financijski izvještaji nisu revidirani.

Predsjednik Uprave:
Stjepan Varga, ing.



ČAKOVEČKI MLINOVI
d.d. ČAKOVEC 14
Mlinska ulica 1

Član Uprave:
Nino Varga, dipl.oec.