



# POSLOVANJE GRUPE ČAKOVEČKI MLINOVI ZA RAZDOBLJE I - III 2019.g.

## SADRŽAJ:

### FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

1. Račun dobiti i gubitka za I – III mjesec 2019. godine
2. Bilanca na dan 31.03.2019. godine
3. Izvještaj o promjenama na kapitalu za I – III mjesec 2019. godine
4. Izvještaj o novčanom tijeku za I – III mjesec 2019. 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 2019. GODINE

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA razdoblje I-III. 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>I</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>267.087.168</b>	<b>265.500.056</b>
1.	Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	-	-
2.	Prihodi od prodaje (izvan grupe)	254.852.420	252.175.756
3.	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	46.284	29.124
4.	Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	-	-
5.	Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	12.188.464	13.295.176
<b>II</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>275.820.440</b>	<b>272.979.990</b>
1.	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	1.074.831	1.054.223
2.	Materijalni troškovi	<b>209.372.353</b>	<b>205.152.957</b>
a)	Troškovi sirovina i materijala	29.371.483	30.410.692
b)	Troškovi prodane robe	167.476.137	164.720.848
c)	Ostali vanjski troškovi	12.524.733	10.021.417
3.	Troškovi osoblja	<b>43.726.500</b>	<b>44.104.202</b>
a)	Neto plaće i nadnice	29.088.999	29.370.922
b)	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	8.597.037	8.780.528
c)	Doprinosi na plaće	6.040.464	5.952.752
4.	Amortizacija	12.670.553	14.141.570
5.	Ostali troškovi	7.938.839	7.328.598
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	1.037.364	1.198.440
<b>III</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>585.001</b>	<b>466.108</b>
1.	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	-	-
2.	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	-	-
3.	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	-	-
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	579.082	399.617
8.	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	5.919	66.491
9.	Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	-	-
10.	Ostali financijski prihodi	-	-

RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA razdoblje I-III. 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>IV</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>1.551.922</b>	<b>675.517</b>
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	815.579	604.655
4.	Tečajne razlike i drugi rashodi	734.019	58.006
5.	Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	-	-
6.	Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	-	-
7.	Ostali financijski rashodi	2.324	12.856
<b>V</b>	<b>UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	-	-
<b>VI</b>	<b>UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	-	-
<b>VII</b>	<b>UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	108.250	-
<b>VIII</b>	<b>UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	-	-
<b>IX</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>267.672.169</b>	<b>265.966.164</b>
<b>X</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>277.480.612</b>	<b>273.655.507</b>
<b>XI</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>-9.808.443</b>	<b>-7.689.343</b>
1.	Dobit prije oporezivanja	-	-
2.	Gubitak prije oporezivanja	-9.808.443	-7.689.343
<b>XII</b>	<b>POREZ NA DOBIT</b>	835.140	497.008
<b>XIII</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>-10.643.583</b>	<b>-8.186.351</b>
1.	Dobit razdoblja	-	-
2.	Gubitak razdoblja	-10.643.583	-8.186.351

**2. BILANCA NA DAN 31.03.2019. GODINE**

BILANCA STANJA na dan 31. ožujka 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>A</b>	<b>POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	-	-
<b>B</b>	<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>437.724.611</b>	<b>470.181.278</b>
<b>I</b>	<b>NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>4.428.693</b>	<b>3.932.599</b>
1.	Izdaci za razvoj	-	-
2.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	3.352.687	2.921.765
3.	Goodwill	-	-
4.	Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	-	-
5.	Nematerijalna imovina u pripremi	-	-
6.	Ostala nematerijalna imovina	1.076.006	1.010.834
<b>II</b>	<b>MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>406.823.349</b>	<b>439.804.106</b>
1.	Zemljište	98.984.702	102.426.735
2.	Građevinski objekti	216.921.098	247.992.218
3.	Postrojenja i oprema	50.399.968	46.592.510
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	5.648.419	5.093.578
5.	Biološka imovina	-	-
6.	Predujmovi za materijalnu imovinu	-	-
7.	Materijalna imovina u pripremi	3.268.951	6.752.699
8.	Ostala materijalna imovina	21.378	11.082
9.	Ulaganje u nekretnine	31.578.833	30.935.284
<b>III</b>	<b>DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>26.055.832</b>	<b>26.027.836</b>
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	-	-
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	1.415.109	1.387.113
9.	Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	-	-
10.	Ostala dugotrajna financijska imovina	24.640.723	24.640.723
<b>IV</b>	<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>81.593</b>	<b>81.593</b>
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	-	-
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
3.	Potraživanja od kupaca	-	-
4.	Ostala potraživanja	81.593	81.593
<b>V</b>	<b>ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>335.144</b>	<b>335.144</b>

BILANCA STANJA na dan 31. ožujka 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>C</b>	<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>434.804.953</b>	<b>424.938.384</b>
<b>I</b>	<b>ZALIHE</b>	<b>166.133.398</b>	<b>179.062.358</b>
1.	Sirovine i materijal	23.373.239	35.329.015
2.	Proizvodnja u tijeku	-	-
3.	Gotovi proizvodi	5.851.233	4.748.481
4.	Trgovačka roba	135.725.055	137.529.191
5.	Predujmovi za zalihe	1.183.871	1.455.671
6.	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	-	-
7.	Biološka imovina	-	-
<b>II</b>	<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>89.118.950</b>	<b>81.112.210</b>
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	-	-
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
3.	Potraživanja od kupaca	75.306.818	59.964.440
4.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	5.490.071	5.898.474
5.	Potraživanja od države i drugih institucija	3.401.828	10.516.486
6.	Ostala potraživanja	4.920.233	4.732.810
<b>III</b>	<b>KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA</b>	<b>148.693.332</b>	<b>133.801.816</b>
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	-	-
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	147.229.658	132.210.133
9.	Ostala financijska imovina	416.974	544.983
<b>IV</b>	<b>NOVAC U BANCII BLAGAJNI</b>	<b>30.859.273</b>	<b>30.962.000</b>
<b>D</b>	<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>898.898</b>	<b>3.401.525</b>
<b>E</b>	<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>873.428.462</b>	<b>898.521.187</b>
<b>F</b>	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

BILANCA STANJA na dan 31. ožujka 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>A</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>661.697.526</b>	<b>653.264.458</b>
<b>I</b>	<b>TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>102.900.000</b>	<b>102.900.000</b>
<b>II</b>	<b>KAPITALNE REZERVE</b>	-	-
<b>III</b>	<b>REZERVE IZ DOBITI</b>	<b>23.594.373</b>	<b>23.594.373</b>
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
<b>IV</b>	<b>REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>64.549.168</b>	<b>64.549.168</b>
<b>V</b>	<b>REZERVE FER VRIJEDNOSTI</b>	-	-
1.	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	-	-
2.	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	-	-
3.	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	-	-
<b>VI</b>	<b>ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK</b>	<b>366.939.588</b>	<b>409.827.471</b>
1.	Zadržana dobit	366.939.588	409.827.471
2.	Preneseni gubitak	-	-
<b>VII</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE</b>	<b>42.552.865</b>	<b>-6.334.967</b>
1.	Dobit poslovne godine	42.552.865	-
2.	Gubitak poslovne godine	-	6.334.967
<b>VIII</b>	<b>MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>61.161.532</b>	<b>58.728.413</b>
<b>B</b>	<b>REZERVIRANJA</b>	<b>2.053.701</b>	<b>2.053.701</b>
1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	-	-
2.	Rezerviranja za porezne obveze	-	-
3.	Rezerviranja za započete sudske sporove	-	178.301
4.	Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	-	-
5.	Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	-	-
6.	Druga rezerviranja	2.053.701	1.875.400
<b>C</b>	<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>54.221.634</b>	<b>88.761.434</b>
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	26.799.293	26.799.293
5.	Obveze za zajmove, depozite i slično	-	-
6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	8.347.709	8.315.634
7.	Obveze za predujmove	-	-
8.	Obveze prema dobavljačima	-	34.571.875
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
10.	Ostale dugoročne obveze	-	-
11.	Odgođena porezna obveza	19.074.632	19.074.632

BILANCA STANJA na dan 31. ožujka 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>D</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>132.306.342</b>	<b>134.043.870</b>
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	-	629.863
6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	5.228.808	3.943.577
7.	Obveze za predujmove	1.236.972	1.258.296
8.	Obveze prema dobavljačima	97.837.335	103.118.364
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
10.	Obveze prema zaposlenima	11.101.576	10.955.541
11.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	16.651.295	13.915.065
12.	Obveze s osnovne udjela u rezultatu	226.459	205.054
13.	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	-	-
14.	Ostale kratkoročne obveze	23.897	18.110
<b>E</b>	<b>ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA</b>	<b>23.149.259</b>	<b>20.397.724</b>
<b>F</b>	<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>873.428.462</b>	<b>898.521.187</b>
<b>G</b>	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

Opis pozicije	Tenzivni kapital (upisan) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Per vrijednost imovine raspoložive za prodaju	Učinak dobiti / gubitka u ulaganja u imovinstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspoloživo imateljima kapitala matice	Majninski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
Prethodno razdoblje															
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	102900.000	-	3085.000	-	-	18.449.373	66.153.230	-	-	-	342.355.915	379.865.061	571.708.579	60.951.295	632.659.874
2. Promjene računovodstvenih politika	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Ispravak pogreški	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	102900.000	-	3085.000	-	-	18.449.373	66.153.230	-	-	-	342.355.915	379.865.061	571.708.579	60.951.295	632.659.874
5. Dobit / gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42.552.865	42.552.865	3.119.693	45.672.558
6. Tečajne razlike iz prerakuna inozemnog poslovanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-	-	-	-	-	1.604.062	-	-	-	-	-	-	-	1.604.062
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 osobi s većinskom dobri / gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Aktuarski dobici / gubici po planovima definiranih primanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.103.612	-	3.103.612	2.909.456	194.156
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Povraćaj smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim nam ostvarenim dobiti i u postupku predstavljanje nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Povraćaj temeljnog (upisanog) kapitala nam ostvarenjem dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Povraćaj temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstavljanje 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 rezervi u postupku predstavljanje nagodbe	-	-	15.600.000	-	-	-	-	-	-	-	36.715.061	-	36.715.061	-	-
22. Povraćaj rezervi u postupku predstavljanje nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04. do 22)	102900.000	-	5.145.000	-	-	18.449.373	64.549.168	-	-	-	346.939.588	42.552.865	600.535.994	61.161.532	661.697.526
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)															
I. OSTALA SVIHOBJAVNA DOBITI PRETHODNOG RAZDOBLJA UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)															
II. SVIHOBJAVNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05-24)															
III. TRANSKACIJE VLASTNIČIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)															





## 4. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA I – III MJESEC 2019. GODINE

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIREKTNA METODA za razdoblje I - III. 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1.	Dobit prije oporezivanja	-9.808.443	-7.689.343
2.	Usklađenja:	13.637.474	14.350.979
a	Amortizacija	12.670.553	14.141.570
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	2.324	12.856
d	Prihodi od kamata i dividendi	-579.082	-399.617
e	Rashodi od kamata	815.579	604.655
f	Rezerviranja	-	-
g	Tečajne razlike (nerealizirane)	728.100	-8.485
h	Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobite i gubitke	-	-
<b>I</b>	<b>Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu</b>	<b>3.829.031</b>	<b>6.661.636</b>
3.	Promjene u radnom kapitalu	25.843.175	-11.157.948
a	Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	-14.634.580	2.392.896
b	Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	34.864.065	8.006.740
c	Povećanje ili smanjenje zaliha	9.690.631	-12.928.960
d	Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	-4.076.941	-8.628.624
<b>II</b>	<b>Novac iz poslovanja</b>	<b>29.672.206</b>	<b>-4.496.312</b>
4.	Novčani izdaci za kamate	-815.579	-604.655
5.	Plaćeni porez na dobit	-835.140	-497.008
<b>A</b>	<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>28.021.487</b>	<b>-5.597.975</b>
<b>NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		-	-
1.	Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-
2.	Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	-	-
3.	Novčani primici od kamata	579.082	399.617
4.	Novčani primici od dividendi	-	-
5.	Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	-	-
6.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	-	-
<b>III</b>	<b>Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>579.082</b>	<b>399.617</b>
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-3.669.531	-8.344.878
2.	Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	-	-
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	-730.424	-4.371
<b>IV</b>	<b>Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>-4.399.955</b>	<b>-8.349.249</b>
<b>B</b>	<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>-3.820.873</b>	<b>-7.949.632</b>

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIREKTNA METODA za razdoblje I - III 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
	<b>NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
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	39.503.526	14.465.786
<b>V</b>	<b>Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>39.503.526</b>	<b>14.465.786</b>
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	-57.618.026	-687.443
2.	Novčani izdaci za isplatu dividendi	-	-
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	-	-128.009
<b>VI</b>	<b>Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>-57.618.026</b>	<b>-815.452</b>
<b>C</b>	<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>-18.114.500</b>	<b>13.650.334</b>
1.	Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	-	-
<b>D</b>	<b>NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANNIH TOKOVA</b>	<b>6.086.114</b>	<b>102.727</b>
<b>E</b>	<b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>21.062.263</b>	<b>30.859.273</b>
<b>F</b>	<b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA</b>	<b>27.148.377</b>	<b>30.962.000</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 31.03.2019. iznosi 102.900.000,00 kn i podijeljen je na 105.000 dionica nominalne vrijednosti 980,00 kn.

Poslovni računi društva na dan 31.03.2019. 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.

## 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 glavninih 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 31.03.2019. ima učešće kod slijedećih povezanih trgovačkih društava:

31.03.2019.	% 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	100,00	100,00
Vražap d.o.o. Zadar	100,00	100,00
Trgostil d. d. D. Stubica (uključene vlastite dionice)	76,78	79,80
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.)	100,00	100,00

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 76,78% temeljnog kapitala tog društva U procesu konsolidacije ove vrijednosti u iznosu od 47.773.181 kn su eliminirane. 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 20,20 % temeljnog kapitala, te Trgocentar d.d. Virovitica 47,97 % temeljnog kapitala.

### 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 31.03.2019. Grupa je u konsolidiranim financijskim izvještajima u okviru dugoročnih i kratkoročnih obveza prema dobavljačima iskazala obveze s te osnove u iznosu od 36.220 tisuća kuna, dok je u troškovima amortizacije s te osnove u prvom kvartalu priznato 2.061 tisuća kuna, a u rashodima kamata s osnove najmovi 237 tisuća kuna.

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

## 6. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Čakovečki mlinovi d.d. su u prvom kvartalu 2019. godine ostvarili 40,9 milijuna kuna poslovnih prihoda što je povećanje od 6,7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Grupa je u prvom kvartalu 2019. godini ostvarila 265,5 milijuna kuna konsolidiranih poslovnih prihoda što je na razini prihoda ostvarenih u istom razdoblju prethodne godine.

Kraj 2018. godine obilježio je porast cijena žitarica, prvenstveno pšenice. Isti trend se nastavio i u prvom kvartalu 2019.

Pšenica je nabavljana konstantno tijekom druge polovice protekle godine. Naglasak je bio na nabavci kvalitetnije mlinarske pšenice i poboljšivača kako bi zadovoljili potrebe i očekivanja naših kupaca za kvalitetom brašna. Zadnje nabavke poboljšivača su odrađene tijekom prvog kvartala i tim kupnjama su finalizirane ukupne potrebe za ovu ekonomsku godinu (do nove žetve), a sve sukladno planovima proizvodnje i prodaje.

Osigurana je dovoljna količina u prosjeku visoko-kvalitetnih pšenica što jamči vrhunsku i kontinuiranu kvalitetu našeg brašna bez obzira na potrese na tržištu žitarica.

Raži i ječma je nabavljeno u žetvi u količinama koje su dovoljne za cijelu ekonomsku godinu i neće se više nabavljati do žetve 2019.

Kukuruz se sukcesivno kupuje prema potrebama prerade i njegova se cijena nije značajnije mijenjala od berbe u rujnu i listopadu do kraja prvog kvartala.

U trgovačkom dijelu Grupe u prvom kvartalu 2019. godine nije bilo značajnijih poslovnih promjena, osim izvršenih investicija u zemljište i pripremnih radova rekonstrukcije trgovina u iznosu od 8,3 milijuna kuna.

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



Čakovec, 29.04.2019.

Temeljem 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, skraćeni set financijskih izvještaja za prvo tromjesjeće 2019. godine, sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, te daju 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 za prvo tromjesjeće nisu revidirani.



**ČAKOVEČKI MLINOVI**  
d.d. ČAKOVEC 22  
Mlinska ulica 1

Predsjednik Uprave:  
Stjepan Varga, ing.

Član Uprave:  
Nino Varga, dipl.oec.

Privredna banka Zagreb d.d.  
IBAN: HR 26 2340009 1116005907

Raiffeisen Bank Austria d.d. Zagreb  
HR 81 2484008 1101841873

Erste&Steiermärkische Bank d.d. Rijeka  
HR 49 2402006 1100031817

Zagrebačka banka d.d. Zagreb  
HR 92 2360 0001 1025 6133 9

**ČAKOVEČKI MLINOVI, dioničko društvo za proizvodnju i promet prehrambenih proizvoda**

upisano je kod Trgovačkog suda u Varaždinu pod brojem Tt-95/482-2. MBS:070004250. MB: 3108414. • OIB: 20262622069

Temeljni kapital: 102.900.000,00 kn podijeljen na 105.000 redovnih dionica, svaka u nominalnom iznosu od 980,00 kn, uplaćen u cijelosti.

Predsjednik Uprave: Stjepan Varga, ing., Član Uprave: Nino Varga, dipl. oec., Predsjednik Nadzornog odbora: Zoran Štefulj, dipl. ing.

