



# **POSLOVANJE ČAKOVEČKI MLINOVI D.D. 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 financijske izvještaje
6. Međuizvještaj posloводства
7. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

**1. 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>38.306.080</b>	<b>40.874.023</b>
1.	Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	12.792.220	12.745.063
2.	Prihodi od prodaje (izvan grupe)	23.573.808	26.502.552
3.	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	25.783	27.870
4.	Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	42.000	61.297
5.	Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	1.872.269	1.537.241
<b>II</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>33.563.918</b>	<b>37.906.789</b>
1.	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	1.074.831	1.054.223
2.	Materijalni troškovi	<b>21.131.345</b>	<b>24.581.766</b>
a)	Troškovi sirovina i materijala	18.296.322	20.982.159
b)	Troškovi prodane robe	528.668	879.021
c)	Ostali vanjski troškovi	2.306.355	2.720.586
3.	Troškovi osoblja	<b>6.173.044</b>	<b>6.140.822</b>
a)	Neto plaće i nadnice	3.865.530	3.898.374
b)	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	1.421.767	1.400.992
c)	Doprinosi na plaće	885.747	841.456
4.	Amortizacija	4.114.760	4.287.018
5.	Ostali troškovi	898.396	920.082
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	171.542	922.878
<b>III</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>674.756</b>	<b>440.527</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	280.923	194.656
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	393.650	187.927
8.	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	183	57.944
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>938.822</b>	<b>25.296</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	323.818	6.972
4.	Tečajne razlike i drugi rashodi	615.004	18.324
5.	Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	-	-
6.	Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	-	-
7.	Ostali financijski rashodi	-	-
<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>	-	-
<b>VIII</b>	<b>UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	-	-
<b>IX</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>38.980.836</b>	<b>41.314.550</b>
<b>X</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>34.502.740</b>	<b>37.932.085</b>
<b>XI</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>4.478.096</b>	<b>3.382.465</b>
1.	Dobit prije oporezivanja	4.478.096	3.382.465
2.	Gubitak prije oporezivanja	-	-
<b>XII</b>	<b>POREZ NA DOBIT</b>	775.873	382.762
<b>XIII</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>3.702.223</b>	<b>2.999.703</b>
1.	Dobit razdoblja	3.702.223	2.999.703
2.	Gubitak razdoblja	-	-

**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>194.262.152</b>	<b>191.083.442</b>
<b>I</b>	<b>NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>1.070.869</b>	<b>990.277</b>
1.	Izdaci za razvoj	-	-
2.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	427.604	365.647
3.	Goodwill	-	-
4.	Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	-	-
5.	Nematerijalna imovina u pripremi	-	-
6.	Ostala nematerijalna imovina	643.265	624.630
<b>II</b>	<b>MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>131.971.887</b>	<b>128.564.769</b>
1.	Zemljište	20.012.096	20.012.096
2.	Građevinski objekti	43.601.864	43.195.669
3.	Postrojenja i oprema	36.327.198	33.344.031
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	1.007.251	1.615.542
5.	Biološka imovina	-	-
6.	Predujmovi za materijalnu imovinu	-	-
7.	Materijalna imovina u pripremi	1.916.524	1.916.524
8.	Ostala materijalna imovina	-	-
9.	Ulaganje u nekretnine	29.106.954	28.480.907
<b>III</b>	<b>DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>60.802.659</b>	<b>61.111.659</b>
1.	Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	47.464.181	47.773.181
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	204.156
9.	Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	-	-
10.	Ostala dugotrajna financijska imovina	4.200	4.200
<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>163.919.588</b>	<b>163.103.191</b>
<b>I</b>	<b>ZALIHE</b>	<b>27.516.529</b>	<b>38.710.394</b>
1.	Sirovine i materijal	21.235.817	33.499.740
2.	Proizvodnja u tijeku	-	-
3.	Gotovi proizvodi	5.829.523	4.723.393
4.	Trgovačka roba	80.310	116.008
5.	Predujmovi za zalihe	370.879	371.253
6.	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	-	-
7.	Biološka imovina	-	-
<b>II</b>	<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>36.431.465</b>	<b>36.199.748</b>
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	11.630.173	10.651.247
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
3.	Potraživanja od kupaca	24.145.513	23.679.945
4.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	3.568	3.100
5.	Potraživanja od države i drugih institucija	23.288	1.674.779
6.	Ostala potraživanja	628.923	190.677
<b>III</b>	<b>KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>97.854.592</b>	<b>88.074.383</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	6.580.462	7.189.600
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	79.293.100
9.	Ostala financijska imovina	414.814	544.983
<b>IV</b>	<b>NOVAC UBANCI I BLAGAJNI</b>	<b>2.117.002</b>	<b>118.666</b>
<b>D</b>	<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>94.546</b>	<b>460.925</b>
<b>E</b>	<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>358.276.286</b>	<b>354.647.558</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>315.934.499</b>	<b>318.934.202</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>38.993.452</b>	<b>38.993.452</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>132.499.545</b>	<b>150.446.674</b>
1.	Zadržana dobit	132.499.545	150.446.674
2.	Preneseni gubitak	-	-
<b>VII</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE</b>	<b>17.947.129</b>	<b>2.999.703</b>
1.	Dobit poslovne godine	17.947.129	2.999.703
2.	Gubitak poslovne godine	-	-
<b>VIII</b>	<b>MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	-	-
<b>B</b>	<b>REZERVIRANJA</b>	-	-
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	-	-
<b>C</b>	<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>8.559.538</b>	<b>9.305.969</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	-	-
6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	-	-
7.	Obveze za predujmove	-	-
8.	Obveze prema dobavljačima	-	746.431
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
10.	Ostale dugoročne obveze	-	-
11.	Odgodena porezna obveza	8.559.538	8.559.538

BILANCA STANJA na dan 31. ožujka 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>D</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>15.621.130</b>	<b>9.816.987</b>
1.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	5.458.408	767.237
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	148.715
8.	Obveze prema dobavljačima	7.288.513	6.717.874
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
10.	Obveze prema zaposlenima	1.414.747	1.411.920
11.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.316.336	726.592
12.	Obveze s osnove udjela u rezultatu	61.386	39.981
13.	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	-	-
14.	Ostale kratkoročne obveze	9.391	4.668
<b>E</b>	<b>ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA</b>	<b>18.161.119</b>	<b>16.590.400</b>
<b>F</b>	<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>358.276.286</b>	<b>354.647.558</b>
<b>G</b>	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



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

Opsis pozicije	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (dionina stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspoloživo imateljima kapitala matice	Majnjski (ekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
<b>Prethodna razdoblja</b>																
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. Promjene računovodstvenih politika	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Ispravak pogreški	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepranjeno) (AOP (I 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 perakuma inozemnog poslovanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne imovine i nematerijalne imovine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanog toka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Udio u osobnoj svojoj vrijednoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale neklasifikirane promjene kapitala	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.511	-	5.511	-	5.511
14. Prez na transakcije priznate direktno u kapitalu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim revalorizacijom dobiti i u postupku predstavljanje izgubne dobiti)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala neto isplaćenim dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstavljanje izgubne dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	13.182.627	-	14.442.627	-	-
22. Povećanje rezervi u postupku predstavljanje izgubne dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04.10.22)	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.440.373	38.993.452	-	-	-	132.409.545	17.947.129	315.934.499	-	315.934.499
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (povijest promjena obveznik primjene MSF-4)</b>																
<b>I. OSTALASVOJIVATA DOBITI PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENA ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.511	-	5.511	-	5.511
<b>II. SVOJIVATA DOBITI I GUBITAKI PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05-24)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.511	17.947.129	17.952.640	-	17.952.640
<b>III. TRANSKCIJSKE VLASTIČIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)</b>	-	-	1.260.000	-	-	-	-	-	-	-	-	2.042.373	14.442.627	15.225.000	-	15.225.000



Opis pozicije	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (dionica stanika)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost finansijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u imovništvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspoloživo imanje / kapitala matice	Majninski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
<b>Tekuća razdoblja</b>																
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.999.703	2.999.703	-	2.999.703
6. Tečajne razlike iz promjena izmierzene poslovanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne imovine i nematerijalne imovine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja finansijske imovine raspoložive za prodaju	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Dobitak ili gubitak s osnove ukinovite zaštite novčanih tokova	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Dobitak ili gubitak s osnove ukinovite zaštite neto ulaganja u imovništvo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Udio u ostaloj svobohvalnoj dobiti / gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Aktuarski dobiti / gubici po planovno definiranih primanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale neklasifikirane promjene kapitala	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Povećanje / smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim revalorizacijom dobiti i u postupku predstavljanja nagodbe)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala neto ostvarenim dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstavljanja nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Otkup vlastitih dionica / udjela	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Isplata udjela u dobiti / dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Ostale neprojavljene vlasnička	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Prijenos u pozicije rezervi u godišnjem izveštaju	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17.947.129	-	-	-	-
22. Povećanje rezervi u postupku predstavljanja nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.440.373	38.993.452	-	-	-	150.446.674	2.999.703	318.934.202	-	318.934.202
<b>DODATAK IZVEŠTJU O PROMJENAMA KAPITALA (povunjava poduzetnik, obveznik, primijene MS-Fl-a)</b>																
<b>I. OSTALA SVOBHVALNA DOBIT / GUBITAK RAZDOBLJA UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)</b>																
<b>II. SVOBHVALNA DOBIT I / GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)</b>																
<b>III. TRANS AKCIJSKE VLASTNIČKE TEKUĆE RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)</b>																

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

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIREKTNNA METODA za razdoblje I - III. 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1.	Dobit prije oporezivanja	4.478.096	3.382.465
2.	Usklađenja:	4.378.826	3.871.787
a	Amortizacija	4.114.760	4.287.018
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	-674.573	-382.583
e	Rashodi od kamata	323.818	6.972
f	Rezerviranja	-	-
g	Tečajne razlike (nerealizirane)	614.821	-39.620
h	Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	-	-
<b>I</b>	<b>Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu</b>	<b>8.856.922</b>	<b>7.254.252</b>
3.	Promjene u radnom kapitalu	33.274.053	-18.703.389
a	Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	-908.456	-5.804.143
b	Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	26.047.837	231.717
c	Povećanje ili smanjenje zaliha	10.305.205	-11.193.865
d	Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	-2.170.533	-1.937.098
<b>II</b>	<b>Novac iz poslovanja</b>	<b>42.130.975</b>	<b>-11.449.137</b>
4.	Novčani izdaci za kamate	-323.818	-6.972
5.	Plaćeni porez na dobit	-775.873	-382.762
<b>A</b>	<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>41.031.284</b>	<b>-11.838.871</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	674.573	382.583
4.	Novčani primici od dividendi	-	-
5.	Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	-	-
6.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	-	39.620
<b>III</b>	<b>Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>674.573</b>	<b>422.203</b>
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-126.073	-52.877
2.	Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	-	-309.000
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	-614.821	-
<b>IV</b>	<b>Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>-740.894</b>	<b>-361.877</b>
<b>B</b>	<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>-66.321</b>	<b>60.326</b>

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIREKTNNA METODA za razdoblje I. - III. 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
	<b>NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH 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	16.012.799	10.519.516
<b>V</b>	<b>Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>16.012.799</b>	<b>10.519.516</b>
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	-56.700.000	-
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	-259.589	-739.307
<b>VI</b>	<b>Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>-56.959.589</b>	<b>-739.307</b>
<b>C</b>	<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>-40.946.790</b>	<b>9.780.209</b>
1.	Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	-	-
<b>D</b>	<b>NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b>	<b>18.173</b>	<b>-1.998.336</b>
<b>E</b>	<b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>429.282</b>	<b>2.117.002</b>
<b>F</b>	<b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA</b>	<b>447.455</b>	<b>118.666</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.

## 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 najмова, 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 prepravljanja 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 očitovala 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 najмова 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 najмова 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 potrebe 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.

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.

