



POSLOVANJE GRUPE ČAKOVEČKI MLINOVI ZA RAZDOBLJE I – IX 2019.g.

SADRŽAJ:

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

1. Račun dobiti i gubitka za I – IX mjesec 2019. godine
2. Bilanca na dan 30.09.2019. godine
3. Izvještaj o promjenama na kapitalu za I – IX mjesec 2019. godine
4. Izvještaj o novčanom tijeku za I – IX 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 – IX MJESEC 2019. GODINE

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje I - IX 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
I	POSLOVNI PRIHODI	1.050.173.831	1.043.680.158
1.	Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	-	-
2.	Prihodi od prodaje (izvan grupe)	986.721.678	974.848.993
3.	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	61.309	88.760
4.	Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	-	-
5.	Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	63.390.844	68.742.405
II	POSLOVNI RASHODI	1.012.342.561	1.005.684.758
1.	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	855.500	460.684
2.	Materijalni troškovi	801.138.395	787.419.268
a)	Troškovi sirovina i materijala	98.044.170	103.302.719
b)	Troškovi prodane robe	659.420.521	649.406.840
c)	Ostali vanjski troškovi	43.673.704	34.709.709
3.	Troškovi osoblja	141.968.422	141.483.771
a)	Neto plaće i nadnice	93.112.302	93.374.863
b)	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	28.875.051	29.163.362
c)	Doprinosi na plaće	19.981.069	18.945.546
4.	Amortizacija	37.003.914	41.648.870
5.	Ostali troškovi	26.614.171	30.149.634
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	4.762.159	4.522.531
III	FINANCIJSKI PRIHODI	2.398.511	2.023.607
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	1.288.847	1.220.685
8.	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	659.024	229.940
9.	Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	-	-
10.	Ostali financijski prihodi	450.640	572.982

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje I - IX 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
IV	FINANCIJSKI RASHODI	3.076.028	2.692.957
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	1.660.781	2.435.416
4.	Tečajne razlike i drugi rashodi	1.358.199	256.687
5.	Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	-	-
6.	Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	-	-
7.	Ostali financijski rashodi	57.048	854
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	72.527	-
VIII	UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	-	-
IX	UKUPNI PRIHODI	1.052.572.342	1.045.703.765
X	UKUPNI RASHODI	1.015.491.116	1.008.377.715
XI	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	37.081.226	37.326.050
1.	Dobit prije oporezivanja	37.081.226	37.326.050
2.	Gubitak prije oporezivanja	-	-
XII	POREZ NA DOBIT	6.057.166	5.743.236
XIII	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	31.024.060	31.582.814
1.	Dobit razdoblja	31.024.060	31.582.814
2.	Gubitak razdoblja	-	-

2. BILANCA NA DAN 30.09.2019. GODINE

BILANCA STANJA na dan 30. rujna 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
A	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEPLAĆENI KAPITAL	-	-
B	DUGOTRAJNA IMOVINA	437.724.611	456.733.308
I	NEMATERIJALNA IMOVINA	4.428.693	2.793.300
1.	Izdaci za razvoj	-	-
2.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	3.352.687	2.251.781
3.	Goodwill	-	-
4.	Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	-	-
5.	Nematerijalna imovina u pripremi	-	-
6.	Ostala nematerijalna imovina	1.076.006	541.519
II	MATERIJALNA IMOVINA	406.823.349	427.542.544
1.	Zemljište	98.984.702	104.449.100
2.	Građevinski objekti	216.921.098	243.037.152
3.	Postrojenja i oprema	50.399.968	39.659.627
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	5.648.419	6.128.910
5.	Biološka imovina	-	-
6.	Predujmovi za materijalnu imovinu	-	-
7.	Materijalna imovina u pripremi	3.268.951	4.614.641
8.	Ostala materijalna imovina	21.378	4.928
9.	Ulaganje u nekretnine	31.578.833	29.648.186
III	DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	26.055.832	25.992.329
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	1.351.606
9.	Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	-	-
10.	Ostala dugotrajna financijska imovina	24.640.723	24.640.723
IV	POTRAŽIVANJA	81.593	69.991
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	-	-
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
3.	Potraživanja od kupaca	-	-
4.	Ostala potraživanja	81.593	69.991
V	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	335.144	335.144

BILANCA STANJA na dan 30. rujna 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
C	KRATKOTRAJNA IMOVINA	434.804.953	481.784.068
I	ZALIHE	166.133.398	174.919.364
1.	Sirovine i materijal	23.373.239	32.040.571
2.	Proizvodnja u tijeku	-	-
3.	Gotovi proizvodi	5.851.233	5.239.804
4.	Trgovačka roba	135.725.055	135.126.770
5.	Predujmovi za zalihe	1.183.871	2.512.219
6.	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	-	-
7.	Biološka imovina	-	-
II	POTRAŽIVANJA	89.118.950	85.707.974
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	-	-
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
3.	Potraživanja od kupaca	75.306.818	72.801.033
4.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	5.490.071	4.912.986
5.	Potraživanja od države i drugih institucija	3.401.828	3.136.099
6.	Ostala potraživanja	4.920.233	4.857.856
III	KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	148.693.332	185.346.913
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	183.800.669
9.	Ostala financijska imovina	416.974	499.544
IV	NOVAC U BANCII BLAGAJNI	30.859.273	35.809.817
D	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	898.898	1.422.777
E	UKUPNO AKTIVA	873.428.462	939.940.153
F	IZVANBILANČNI ZAPISI	-	-

BILANCA STANJA na dan 30. rujna 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
A	KAPITAL I REZERVE	661.697.526	680.295.413
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	64.549.168	64.551.444
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	366.939.588	402.621.999
1.	Zadržana dobit	366.939.588	402.621.999
2.	Preneseni gubitak	-	-
VII	DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	42.552.865	28.597.556
1.	Dobit poslovne godine	42.552.865	28.597.556
2.	Gubitak poslovne godine	-	0
VIII	MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	61.161.532	58.030.041
B	REZERVIRANJA	2.053.701	1.875.400
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	2.053.701	1.875.400
C	DUGOROČNE OBVEZE	54.221.634	88.916.965
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	26.799.293	26.799.293
6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	8.347.709	8.253.602
7.	Obveze za predujmove	-	-
8.	Obveze prema dobavljačima	-	34.789.438
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
10.	Ostale dugoročne obveze	-	-
11.	Odgođena porezna obveza	19.074.632	19.074.632

BILANCA STANJA na dan 30. rujna 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
D	KRATKOROČNE OBVEZE	132.306.342	151.342.064
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	-	2.234.737
6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	5.228.808	1.545.679
7.	Obveze za predujmove	1.236.972	1.278.069
8.	Obveze prema dobavljačima	97.837.335	122.175.709
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
10.	Obveze prema zaposlenima	11.101.576	11.722.840
11.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	16.651.295	12.181.663
12.	Obveze s osnovne udjela u rezultatu	226.459	189.924
13.	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	-	-
14.	Ostale kratkoročne obveze	23.897	13.443
E	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA	23.149.259	17.510.311
F	UKUPNO PASIVA	873.428.462	939.940.153
G	IZVANBILANČNI ZAPISI	-	-

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

Opis pozicije	Temeljni (upisan) kapital	Kapitalne rezerve	Zaonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice (u udjeli (obitna stavka))	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti do zaštite novčanih tokova	Učinkoviti do zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspoloživo imanje 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	-	-	-	18.449.373	661.531.230	-	-	-	342.355.915	37.965.061	571.708.579	60.951.295	632.659.874
2. Promjene načinom vršenih politika	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Isplata pogreški	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljenom) (AOP 01 do 03)	102.900.000	-	3.885.000	-	-	-	18.449.373	661.531.230	-	-	-	342.355.915	37.965.061	571.708.579	60.951.295	632.659.874
5. Dobit / gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42.532.865	42.532.865	3.119.693	45.652.558
6. Tečajne razlike iz prethodna inozemnog poslovanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog veštovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	-	-	-	-	-	-	-	1.604.062	-	-	-	-	-	-	-	1.604.062
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 ostaloj sveobuhvatnoj dobiti / gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Aktuarski dobitak / gubitak po prihodima definiranih primanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.108.612	-	3.108.612	2.909.456	194.156
14. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala revalorizacijom dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku prodajne nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala revalorizacijom dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku prodajne nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Otup / vlastiti udjeli / donacija udjela	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Isplata udjela u dobiti / dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.225.000	-	15.225.000
20. Ostale raspoložive vlasničima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	-	-	1.260.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37.965.061	-	-	-
22. Povećanje rezervi u postupku prodajne nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Stanje na dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04-02)	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.449.373	645.931.168	-	-	-	366.939.588	42.532.865	600.535.994	61.101.532	661.637.526
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSF-a)																
I. OSTALASVEOBUHVAJNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA (UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14))	-	-	-	-	-	-	-	1.604.062	-	-	-	3.108.612	-	1.499.550	2.909.456	1.499.906
II. SVEOBUHVAJNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05-24)	-	-	-	-	-	-	-	1.604.062	-	-	-	3.108.612	42.532.865	44.052.415	210.237	44.262.652
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	-	-	1.260.000	-	-	-	-	-	-	-	-	21.490.061	37.965.061	15.225.000	-	15.225.000

Opis pozicije	Temeljni (opisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zihomske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odluzna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Per vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinoviti do zakšte novčanih tokova	Učinoviti do zakšte neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspoloživo imanje fima kapitala matice	Majninski interes (okontrolirajući)	Ukupno kapital i rezerve
Tekuća razdoblje																
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.449.373	64.539.168	-	-	-	366.399.388	42.552.265	600.535.994	61.161.532	661.697.526
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	-	-	-	18.449.373	64.539.168	-	-	-	366.399.388	42.552.265	600.535.994	61.161.532	661.697.526
5. Dobit / gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28.397.556	28.397.556	2.985.258	31.582.814
6. Tečajne razlike iz promjena inozemnog poslovanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-	-	-	-	-	-	2.276	-	-	-	-	-	2.276	-	2.276
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 ostaloj sveobuhvatnoj dobiti / gubitku dioničara povezanih sudjelujućim interesom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Aktuarski dobiti / gubici po planovima definiranih primanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale nevlasićke promjene kapitala	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.004.546	-	1.004.546	6.116.749	5.112.203
14. Preuzet na transakcije priznate direktno u kapitalu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Povećanje smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranom dobiti i u postupku predstavljanje nagodbe)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstavljanje nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Oduzaj vlastitih dionica / udjela	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Isplata udjela u dobiti / dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Ostale raspoložive vlasnicima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Povećanje rezervi u postupku predstavljanje nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Stanje na kraju dana izvješćnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.449.373	64.551.444	-	-	-	402.621.999	28.397.556	622.265.372	58.030.041	680.295.413
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (pripunjava poduzetnik obveznik prijatone MSF-a)																
I. OSTALA SVEOBHVATNA DOBIT / GUBITAK RAZDOBLJA, UMANJENO ZA PORZEE (AOP 32 do 40)	-	-	-	-	-	-	-	2.276	-	-	-	1.004.546	-	1.006.822	6.116.749	5.109.927
II. SVEOBHVATNA DOBIT I / GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	-	-	-	-	-	-	-	2.276	-	-	-	1.004.546	28.397.556	29.604.378	3.131.491	26.472.887
III. TRANS AKCIJES VLASTNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34.677.865	42.552.265	7.875.000	-	7.875.000

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

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIREKTNA METODA za razdoblje I - IX 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1.	Dobit prije oporezivanja	37.081.226	37.326.050
2.	Usklađenja:	37.753.958	42.318.220
a	Amortizacija	37.003.914	41.648.870
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	-1.739.487	-1.793.667
e	Rashodi od kamata	1.660.781	2.435.416
f	Rezerviranja	-	-
g	Tečajne razlike (nerealizirane)	699.175	26.747
h	Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	129.575	854
I	Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu	74.835.184	79.644.270
3.	Promjene u radnom kapitalu	3.816.446	1.318.645
a	Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	-3.759.773	19.796.328
b	Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	14.077.663	3.410.976
c	Povećanje ili smanjenje zaliha	887.411	-8.785.966
d	Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	-7.388.855	-13.102.693
II	Novac iz poslovanja	78.651.630	80.962.915
4.	Novčani izdaci za kamate	-1.660.781	-2.435.416
5.	Plaćeni porez na dobit	-6.057.166	-5.743.236
A	NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	70.933.683	72.784.263
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	1.288.847	1.220.685
4.	Novčani primici od dividendi	450.640	572.982
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	1.739.487	1.793.667
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-13.552.561	-18.482.281
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	-1.960.950	-
IV	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-15.513.511	-18.482.281
B	NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-13.774.024	-16.688.614

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIREKTNA METODA za razdoblje I - IX 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	19.278.186	63.503
V	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	19.278.186	63.503
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	-59.669.456	-1.542.499
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	-	-41.791.109
VI	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-67.544.456	-51.208.608
C	NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-48.266.270	-51.145.105
1.	Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	-	-
D	NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	8.893.389	4.950.544
E	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	21.062.263	30.859.273
F	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	29.955.652	35.809.817

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 30.09.2019. iznosi 102.900.000,00 kn i podijeljen je na 105.000 dionica nominalne vrijednosti 980,00 kn.

Poslovni računi društva na dan 30.09.2019. 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 glavničnih instrumenata, te nastalih ili preuzetih obveza na dan kupnje, uvećan za troškove neposredno povezane s kupnjom. Stečena prepoznatljiva imovina, obveze i potencijalne obveze u poslovnoj kombinaciji inicijalno se mjere po fer vrijednosti na dan stjecanja, neovisno o manjinskom udjelu. Višak troška stjecanja iznad fer vrijednosti udjela Društva u neto stečenoj imovini ovisnog društva, iskazuje se kao goodwill. Ako je trošak stjecanja manji od fer vrijednosti neto stečene imovine ovisnog društva, razlika se priznaje izravno u rezervama. Sve transakcije unutar Grupe Društva, stanja i nerealizirani dobiti od transakcija unutar društava Društva eliminirani su pri konsolidaciji. Isto tako eliminiraju se i nerealizirani dobiti i gubici, osim ako postoje dokazi o umanjenju vrijednosti prenesene imovine.

Društvo na dan 30.09.2019. ima učešće kod slijedećih povezanih trgovačkih društava:

30.09.2019.	% učešća	% glasačkih prava
Radnik d.d. Opatija	52,47	52,47
Trgovina Krk d.d. Malinska	87,33	87,33
METSS d.o.o. Čakovec	100,00	100,00
Vražap d.o.o. Zadar	100,00	100,00
Trgostil d. d. Stubica (uključene vlastite dionice)	76,78	83,10
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 87,33 % 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 49.213.181 kn su eliminirane. Manjinski interes odnosi se na postotak udjela u društvima 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 12,67 % temeljnog kapitala, Trgostil d.d. D. Stubica 16,90 % 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 najмова, identificira najam na razini sklopljenog ugovora, a najmoпрimci moraju u svoje financijske izvještaje priznati financijsku obvezu i imovinu, koja predstavlja pravo na korištenje tijekom razdoblja najma. Najmoпрimci 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 prepravljаnja 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 30.09.2019. Grupa je u konsolidiranim financijskim izvještajima u okviru dugoročnih i kratkoročnih obveza prema dobavljačima iskazala obveze s te osnove u iznosu od 35.477 tisuća kuna, dok je u troškovima amortizacije s te osnove priznato 6.773 tisuća kuna, a u rashodima kamata s osnove najмова 696 tisuće kuna.

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

6. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Čakovečki mlinovi d.d. su u prva tri kvartala 2019. godine ostvarili 129 milijuna kuna poslovnih prihoda što je povećanje od 4,2% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Grupa je u prva tri kvartala 2019. godine ostvarila 1.043 milijuna kuna konsolidiranih poslovnih prihoda što je na razini prihoda ostvarenih u istom razdoblju prethodne godine.

Prvo polugodište 2019. obilježilo je rast cijene žitarica potaknut rastom na svim važnijim svjetskim burzama. Taj je porast normaliziran dolaskom nove žetve roda 2019. i ponudom dovoljnih količina na tržištu. Završetkom žetve uočeno je da na istočnim paritetima ima puno pšenice i raži sa sadržajem mikro toksina višim od maksimalno dozvoljenih, a isti problemi su i u zemljama u okruženju. To će zasigurno zaustaviti značajniju korekciju cijena žitarica dok se ne utvrdi koliki je udio takvih žitarica. Ječma i raži je nabavljeno dovoljno za ekonomsku godinu, pšenica i kukuruz se nabavljaju sukladno planu prodaje. Poseban naglasak se stavlja na zdravstvenu ispravnost žitarica.

Mlinarski dio grupe bilježi rast prihoda od skoro 4%. Izazovi u tom segmentu su pritisak konkurencije sa sjevera i u prosjeku sirovina nedostatne kvalitete na lokalnom tržištu. Sirovina se uglavnom mora nabavljati iz udaljenijih područja pa je transportni troškovi poskupljuju.

Primjenom Zakona o zabrani nepoštenih trgovačkih praksi u lancu opskrbe hranom od 01.04.2018., izmijenjena je poslovna praksa u evidentiranju naknadno odobrenih mjesečnih i kvartalnih rabata, koji su u proteklim razdobljima bili iskazivani kao smanjenje prihoda od prodaje. Ovakav način iskazivanja izaziva povećanje rashoda te direktna usporedba prihoda i rashoda 2018. i 2019. nije u potpunosti jednoznačna.

Trošak plaća je ostao u sumi na razini grupe na istoj razini kao i 2018. što je rezultat pažljivog vođenja politike plaća i manjeg opterećenja plaća porezima i doprinosima. Ukupna primanja radnika (neto plaće i naknade) su u prosjeku rasla oko 5% u istom promatranom razdoblju.

U trgovačkom dijelu Grupe u trećem kvartalu 2019. godine nije bilo značajnijih promjena – prihodi i rashodi su na istoj razini kao i prethodne godine. Značajan utjecaj na kretanja ima demografija i kupovna moć - iako broj stanovnika opada, kupovna moć ipak raste. Segment veleprodaje i franšize su i dalje u opadanju, ali to je trend unazad nekoliko godina i u skladu je s planiranim. Fokus je na nabavnim uvjetima trgovačke robe, na optimizaciji maloprodajne mreže i na rastu prihoda po zaposlenom u trgovini. U grupi je tijekom godine temeljito obnovljeno 10-tak maloprodajnih objekata. Također se pristupilo i projektiranju nekoliko novih dućana.

Pekarski dio grupe je ostvario rast prihoda od 5%. To je rezultat optimizacije proizvodnog asortimana i većeg fokusa na polu-pečeni i smrznuti program što je proces kojem smo posvećeni posljednjih godina. Trendovi u trgovini diktiraju veći udio pečenja na prodajnom mjestu i pakiranih kruhova. Sukcesivno se nabavljaju konvektomati za dućane – cilj je dići udio dućana opremljenih pećima na 50%.

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

Čakovec, 29.10.2019.

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 financijski izvještaji za treće tromjesjeće 2019. godine 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 treće tromjesjeće nisu revidirani.



ČAKOVEČKI MLINOVI
d.d. ČAKOVEC
Mlinska ulica

Predsjednik Uprave:
Stjepan Varga, ing.

Član Uprave:
Nino Varga, dipl.oec.