



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

## 1. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA I – IX MJESEC 2019. GODINE

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje I - IX 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>I</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>124.514.967</b>	<b>129.666.303</b>
1.	Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	41.695.204	41.828.222
2.	Prihodi od prodaje (izvan grupe)	77.688.236	82.796.867
3.	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	57.321	85.002
4.	Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	126.000	240.522
5.	Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	4.948.206	4.715.690
<b>II</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>111.604.987</b>	<b>118.653.270</b>
1.	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	855.500	460.684
2.	Materijalni troškovi	<b>72.985.912</b>	<b>79.120.242</b>
a)	Troškovi sirovina i materijala	62.576.744	68.240.527
b)	Troškovi prodane robe	1.683.265	2.489.834
c)	Ostali vanjski troškovi	8.725.903	8.389.881
3.	Troškovi osoblja	<b>20.260.689</b>	<b>18.992.553</b>
a)	Neto plaće i nadnice	12.525.108	11.983.616
b)	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	4.823.319	4.420.284
c)	Doprinosi na plaće	2.912.262	2.588.653
4.	Amortizacija	12.344.281	12.861.053
5.	Ostali troškovi	2.848.378	3.646.269
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	2.310.227	3.572.469
<b>III</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>7.175.366</b>	<b>6.833.096</b>
1.	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	5.167.264	5.596.709
2.	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	-	-
3.	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	857.099	599.096
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	881.573	504.847
8.	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	255.653	112.066
9.	Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	-	-
10.	Ostali financijski prihodi	13.777	20.378

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje I - IX 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>IV</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>1.367.582</b>	<b>232.905</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	323.931	20.214
4.	Tečajne razlike i drugi rashodi	1.043.651	212.691
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>131.690.333</b>	<b>136.499.399</b>
<b>X</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>112.972.569</b>	<b>118.886.175</b>
<b>XI</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>18.717.764</b>	<b>17.613.224</b>
1.	Dobit prije oporezivanja	18.717.764	17.613.224
2.	Gubitak prije oporezivanja	-	-
<b>XII</b>	<b>POREZ NA DOBIT</b>	1.924.159	1.740.185
<b>XIII</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>16.793.605</b>	<b>15.873.039</b>
1.	Dobit razdoblja	16.793.605	15.873.039
2.	Gubitak razdoblja	-	-

**2. BILANCA NA DAN 30.09.2019. GODINE**

BILANCA STANJA na dan 30. rujna 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>A</b>	<b>POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	-	-
<b>B</b>	<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>194.262.152</b>	<b>193.279.296</b>
<b>I</b>	<b>NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>1.070.869</b>	<b>466.224</b>
1.	Izdaci za razvoj	-	-
2.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	427.604	241.732
3.	Goodwill	-	-
4.	Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	-	-
5.	Nematerijalna imovina u pripremi	-	-
6.	Ostala nematerijalna imovina	643.265	224.492
<b>II</b>	<b>MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>131.971.887</b>	<b>123.291.588</b>
1.	Zemljište	20.012.096	20.012.096
2.	Građevinski objekti	43.601.864	42.427.278
3.	Postrojenja i oprema	36.327.198	28.015.070
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	1.007.251	1.944.434
5.	Biološka imovina	-	-
6.	Predujmovi za materijalnu imovinu	-	-
7.	Materijalna imovina u pripremi	1.916.524	3.663.897
8.	Ostala materijalna imovina	-	-
9.	Ulaganje u nekretnine	29.106.954	27.228.813
<b>III</b>	<b>DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>60.802.659</b>	<b>69.116.349</b>
1.	Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	47.464.181	49.213.181
2.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	-	-
3.	Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	13.130.122	19.697.001
4.	Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
5.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
6.	Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	-	-
7.	Ulaganja u vrijednosne papire	-	-
8.	Dani zajmovi, depoziti i slično	204.156	201.967
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>69.991</b>
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	-	-
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
3.	Potraživanja od kupaca	-	-
4.	Ostala potraživanja	81.593	69.991
<b>V</b>	<b>ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>335.144</b>	<b>335.144</b>

BILANCA STANJA na dan 30. rujna 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>C</b>	<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>163.919.588</b>	<b>168.424.490</b>
<b>I</b>	<b>ZALIHE</b>	<b>27.516.529</b>	<b>35.531.018</b>
1.	Sirovine i materijal	21.235.817	29.831.558
2.	Proizvodnja u tijeku	-	-
3.	Gotovi proizvodi	5.829.523	5.239.804
4.	Trgovačka roba	80.310	105.029
5.	Predujmovi za zalihe	370.879	354.627
6.	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	-	-
7.	Biološka imovina	-	-
<b>II</b>	<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>36.431.465</b>	<b>37.868.870</b>
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	11.630.173	12.354.376
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
3.	Potraživanja od kupaca	24.145.513	25.052.849
4.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	3.568	256
5.	Potraživanja od države i drugih institucija	23.288	17.039
6.	Ostala potraživanja	628.923	444.350
<b>III</b>	<b>KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>97.854.592</b>	<b>93.657.610</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	890.600
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	91.220.766
9.	Ostala financijska imovina	414.814	499.544
<b>IV</b>	<b>NOVAC U BANCII BLAGAJNI</b>	<b>2.117.002</b>	<b>1.366.992</b>
<b>D</b>	<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>94.546</b>	<b>189.214</b>
<b>E</b>	<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>358.276.286</b>	<b>361.893.000</b>
<b>F</b>	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>13.285.156</b>	<b>13.295.095</b>

BILANCA STANJA na dan 30. rujna 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>A</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>315.934.499</b>	<b>323.932.538</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>142.571.674</b>
1.	Zadržana dobit	132.499.545	142.571.674
2.	Preneseni gubitak	-	-
<b>VII</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE</b>	<b>17.947.129</b>	<b>15.873.039</b>
1.	Dobit poslovne godine	17.947.129	15.873.039
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>9.229.106</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	-	669.568
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
10.	Ostale dugoročne obveze	-	-
11.	Odgođena porezna obveza	8.559.538	8.559.538

BILANCA STANJA na dan 30. rujna 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>D</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>15.621.130</b>	<b>14.930.304</b>
1.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	5.458.408	740.739
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	-	800.000
6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	-	-
7.	Obveze za predujmove	72.349	52.729
8.	Obveze prema dobavljačima	7.288.513	9.166.120
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
10.	Obveze prema zaposlenima	1.414.747	1.379.405
11.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.316.336	2.767.360
12.	Obveze s osnovne udjela u rezultatu	61.386	23.951
13.	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	-	-
14.	Ostale kratkoročne obveze	9.391	-
<b>E</b>	<b>ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA</b>	<b>18.161.119</b>	<b>13.801.052</b>
<b>F</b>	<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>358.276.286</b>	<b>361.893.000</b>
<b>G</b>	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>13.285.156</b>	<b>13.295.095</b>

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

Opis pozicije	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odnosa stanka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dobiti i gubitci od zaštite neto ulaganja u imovinstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspoloživo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
<b>Prethodno razdoblje</b>															
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	102.900.000	-	3.985.000	-	-	18.449.373	38.993.452	-	-	-	134.536.407	144.42.627	313.206.859	-	313.206.859
2. Promjene računovodstvenih politika	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Ispravak pogreški	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	102.900.000	-	3.985.000	-	-	18.449.373	38.993.452	-	-	-	134.536.407	144.42.627	313.206.859	-	313.206.859
5. Dobit / gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17.947.129	17.947.129	-	17.947.129
6. Tečajne razlike iz prethodna izvještajnog razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Dobitak ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u imovinstvo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Udio u ostalim sveobuhvatnoj dobiti / gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Aktuarski dobiti / gubici po planovima definiranih primanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale neklasificirane promjene kapitala	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Preuzet ili otpisanje priznate direktno u kapitalu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Povećanje / smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim revalorizacijom dobiti i u postupku prodajne nagodbe)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Povećanje / smanjenje (upisanog) kapitala revalorizacijom dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Povećanje / smanjenje (upisanog) kapitala u postupku prodajne nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Otkup vlastitih dionica / udjela	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Isplata udjela u dobiti / dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Ostale raspoložive vlastitica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Prijenos u pozicije rezervi po gušćijem rasporedu	-	-	1.260.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Povećanje rezervi u postupku prodajne nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Stanje na dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	102.900.000	-	5.145.000	-	-	18.449.373	38.993.452	-	-	-	132.499.545	17.947.129	315.934.499	-	315.934.499
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjeno polje obveznik primijene MSF-a)</b>															
<b>I. OSTALA SVJEDUČAVANA DOBITI PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA PORAZE (AOP 06 do 14)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.511	-	5.511	-	5.511
<b>II. SVJEDUČAVANA DOBITI ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05-24)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.511	17.947.129	17.952.640	-	17.952.640
<b>III. TRANSAKCIJE VLASNICIMA 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





Opiš pozicije	Temačni kapital (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dobiti i gubitci od ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovnog godišta	Ukupno raspoloživo imateljima kapitala matice	Majlinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
<b>I. Tekuće razdoblje</b>															
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	102900.000	-	51.45.000	-	-	-	18.440.373	38.993.452	-	-	132.499.545	17947.129	315.934.499	-	315.934.499
2. Promjene računovodstvenih politika	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Isprazni pogreški	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (preprijava) (AOP 27 do 29)	102900.000	-	51.45.000	-	-	-	18.440.373	38.993.452	-	-	132.499.545	17947.129	315.934.499	-	315.934.499
5. Dobit/gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.873.039	15.873.039	15.873.039	-	15.873.039
6. Tečajne razlike iz prerakuna inozemnog poslovanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne 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 inozemstvo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Udio u ostalim sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale neklasifikirane promjene kapitala	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Prezet na transakcije priznate odmah u kapitalu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim revaloriziranih dobiti i u postupku predaje nagodbe)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predaje nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Isplata udjela u dobiti i dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Ostale raspoložive vlasničima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Prihodi u postupku rezervi po godišnjem rasporedu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17.947.129	17.947.129	-	-	-
22. Povećanje rezervi u postupku predaje nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Stanje na dan izjestejnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	102900.000	-	51.45.000	-	-	-	18.440.373	38.993.452	-	-	142.571.674	15.873.039	323.932.538	-	323.932.538
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSH-a)</b>															
<b>I. OSTALA SVEOBHVATNA DOBIT/TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA PORZE (AOP 32 do 40)</b>															
II. SVEOBHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + - 50)															
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)															

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

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIRECTNA METODA za razdoblje I - IX 2019.		(u kunama)	
		2018.	2019.
<b>NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1.	Dobit prije oporezivanja	18.717.764	17.613.224
2.	Usklađenja:	6.536.497	6.260.862
a	Amortizacija	12.344.281	12.861.053
b	Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-
c	Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	-	-
d	Prihodi od kamata i dividendi	-6.919.713	-6.721.030
e	Rashodi od kamata	323.931	20.214
f	Rezerviranja	-	-
g	Tečajne razlike (nerealizirane)	787.998	100.625
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>25.254.261</b>	<b>23.874.086</b>
3.	Promjene u radnom kapitalu	11.700.374	-15.385.853
a	Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	1.313.087	-1.490.826
b	Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	19.662.712	-1.437.405
c	Povećanje ili smanjenje zaliha	-4.547.929	-8.014.489
d	Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	-4.727.496	-4.443.133
<b>II</b>	<b>Novac iz poslovanja</b>	<b>36.954.635</b>	<b>8.488.233</b>
4.	Novčani izdaci za kamate	-323.931	-20.214
5.	Plaćeni porez na dobit	-1.924.159	-1.740.185
<b>A</b>	<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>34.706.545</b>	<b>6.727.834</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	1.738.672	1.103.943
4.	Novčani primici od dividendi	5.181.041	5.617.087
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>6.919.713</b>	<b>6.721.030</b>
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-2.034.722	-2.906.541
2.	Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	- 32.400	-1.749.000
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	-787.998	- 100.625
<b>IV</b>	<b>Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>-2.855.120</b>	<b>-4.756.166</b>
<b>B</b>	<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>4.064.593</b>	<b>1.964.864</b>

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIREKTNA METODA za razdoblje I - IX 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	26.159.869	800.000
<b>V</b>	<b>Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>26.159.869</b>	<b>800.000</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	- 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	-567.683	-2.367.708
<b>VI</b>	<b>Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>-65.142.683</b>	<b>-10.242.708</b>
<b>C</b>	<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>-38.982.814</b>	<b>-9.442.708</b>
1.	Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	-	-
<b>D</b>	<b>NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b>	<b>-211.676</b>	<b>-750.010</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>217.606</b>	<b>1.366.992</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 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.

### 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 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 najmovi 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 najmovi 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 proteklom 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 ulice

Predsjednik Uprave:  
Stjepan Varga, ing.

Član Uprave:  
Nino Varga, dipl.oec.