



ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE 1.-6. 2020. GODINE**



SADRŽAJ

MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 1.-6. 2020. GODINE	3
1. REZULTATI POSLOVANJA U PRVOM POLUGODIŠTU 2020. GODINE	4
<i>UKRATKO O DRUŠTVU</i>	4
<i>POSLOVNI SEGMENT</i>	4
<i>KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI DRUŠTVA</i>	5
2. OČEKIVANI RAZVOJ POSLOVANJA DO KRAJA 2020. GODINE	5
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA RAZDOBLJE 1.-6. 2020. GODINE	6

ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.

**MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA
ZA RAZDOBLJE 1.-6. 2020. GODINE**

1. REZULTATI POSLOVANJA U PRVOM POLUGODIŠTU 2020. GODINE

UKRATKO O DRUŠTVU

Čakovečki mlinovi d.d. (dalje: „Čakovečki mlinovi“ ili „Društvo“), osnovani 1893. godine u Čakovcu, jedna su od najstarijih hrvatskih prehrambeno-trgovačkih kompanija. Društvo upravlja vertikalno integriranim poslovnim modelom koji obuhvaća proizvodnju visokokvalitetnih mlinskih, pekarskih i uljarskih proizvoda s jedne strane te maloprodaju prehrambenog i neprehrambenog asortimana s druge strane. Iako je proizvodnja hrane tradicija i naslijeđe Društva, Društvo je nizom uspješnih akvizicija i integracija maloprodajnih trgovačkih lanaca transformirano u poslovni sustav koji danas predominantan udio prihoda ostvaruje iz maloprodajne djelatnosti.

Čakovečki mlinovi d.d. imaju šest ovisnih društava: METSS d.o.o. Čakovec, Trgocentar d.o.o. Virovitica, Trgostil d.d. Donja Stubica, Trgovina Krk d.d. Malinska, Radnik Opatija d.d. Lovran te Vražap d.o.o. Zadar (dalje zajedno: „Grupa Čakovečki mlinovi“ ili „Grupa“).

U prvom polugodištu 2020. godine, Čakovečki mlinovi d.d. ostvarili su 87 milijuna kuna ukupnih prihoda na bazi ukupne aktive od 299 milijuna kuna te su prosječno zapošljavali 203 zaposlena.

Dionice Čakovečkih mlinova d.d. kotiraju na Redovitom tržištu Zagrebačke burze pod simbolom CKML, s tržišnom kapitalizacijom na dan 30. lipnja 2020. godine u iznosu od 683 milijuna kuna. 40% dionica Društva u vlasništvu je menadžmenta i povezanih osoba, a dodatnih 33% u vlasništvu hrvatskih mirovinskih fondova.

POSLOVNI SEGMENT

Društvo Čakovečki mlinovi d.d. posluje u jednom poslovnom segmentu na razini društva (proizvodnja hrane) i sukladno tome izvještava u odvojenim financijskim izvještajima. Društvo kao cjelina dio je segmentalnog izvještavanja Grupe Čakovečki mlinovi čije poslovanje je prezentirano unutar konsolidiranih financijskih izvještaja. Korisnici polugodišnjeg nekonsolidiranog izvještaja Društva trebali bi isti čitati zajedno s polugodišnjim konsolidiranim izvještajem za razdoblje 1.-6. 2020. godine, u svrhu dobivanja cjelokupnih informacija o financijskom položaju i rezultatima poslovanja Društva i Grupe.

KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI DRUŠTVA

RAČUN DOBITI I GUBITKA (u milijunima kuna)	1.-6. 2019.	1.-6. 2020.	1.-6. 2020. / 1.-6. 2019.
Prihodi od prodaje	78,0	82,8	6,1%
Operativni troškovi ¹	63,8	68,0	6,6%
EBITDA²	14,2	14,8	3,7%
Amortizacija	8,6	8,6	-0,2%
EBIT ³	5,7	6,2	9,6%
Neto financijski rezultat ⁴	6,1	0,6	-90,4%
Neto dobit	10,7	5,7	-47,2%

Profitne marže⁵			
EBITDA marža	18,3%	17,8%	-0,4 pb
EBIT marža	7,3%	7,5%	0,2 pb
Neto profitna marža	13,8%	6,8%	-6,9 pb

BILANCA (u milijunima kuna)	31.12.2019.	30.6.2020.	30.6.2020. / 31.12.2019.
Neto dug (novac) ⁶	-106,8	-103,7	-2,9%
Kapital i rezerve	270,6	276,3	2,1%
Neto radni kapital ⁷	44,8	38,8	-13,3%

NOVČANI TOKOVI (u milijunima kuna)	1.-6. 2019.	1.-6. 2020.	1.-6. 2020. / 1.-6. 2019.
Neto novčani tokovi od poslovnih akt.	4,0	12,7	216,9%
Kapitalna ulaganja (CapEx) ⁸	0,3	2,4	-

1 Operativni troškovi uključuju poslovne rashode umanjene za amortizaciju.

2 EBITDA (eng. earnings before interest, taxes, depreciation and amortization) predstavlja operativnu dobit prije amortizacije; računata kao poslovni prihodi – poslovni rashodi + amortizacija.

3 EBIT (eng. earnings before interest and taxes) predstavlja operativnu dobit; računata kao poslovni prihodi – poslovni rashodi.

4 Neto financijski rezultat računat je kao financijski prihodi – financijski rashodi.

5 Profitne marže računane su na bazi prihoda od prodaje.

6 Neto dug (novac) računat je kao dugoročne i kratkoročne obveze po primljenim kreditima, zajmovima i depozitima - novac u banci i blagajni - dani zajmovi i depoziti - ulaganja u vrijednosne papire - ostala kratkotrajna financijska imovina.

7 Neto radni kapital uključuje zalihe uvećane za kratkot. potraž. od kupaca i umanjene za kratkot. obveze prema dobavljačima i za predujmove.

8 CapEx (eng. capital expenditures) predstavlja novčane izdatke za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine.

2. OČEKIVANI RAZVOJ POSLOVANJA DO KRAJA 2020. GODINE

Usljed izbijanja bolesti COVID-19 prema zadnjim makroekonomskim prognozama za 2020. godinu u Hrvatskoj je izvjestan scenarij pada BDP-a većeg od 10%, što će u uvjetima očekivanog rasta nezaposlenosti i stagnacije razina cijena do kraja godine uzrokovati velike izazove za industriju proizvodnje hrane. U svakom slučaju menadžment će poduzeti maksimalne napore za prilagodbu strategije i poslovnog modela Društva novonastaloj situaciji, a sve s ciljem osiguranja kontinuiteta poslovanja, zaposlenosti te vrijednosti Društva.

U 2020. godini menadžment očekuje stabilno poslovanje s obzirom da Društvo proizvodi mlinske i pekarske proizvode koji spadaju u esencijalne namirnice u kućanstvima. Iako je prodaja mlinskih proizvoda usporila u drugom kvartalu 2020. godine zbog racionalizacije zaliha kućanstava, na godišnjoj razini menadžment ne očekuje značajnije odstupanje od plana prodaje. Nabava žitarica za 2020. godinu je osigurana. Prodaja pekarskih proizvoda većinom (oko 60%) se ostvaruje interno kroz trgovačke kompanije Grupe Čakovečki mlinovi te će konačni rezultat pekarstva ovisiti o njihovom rezultatu. Menadžment paralelno radi na provedbi ključnih strateških ciljeva za 2020. godinu:

- novo komercijalno pozicioniranje i proširenje kanala prodaje mlinskih proizvoda
- definiranje nove strategije pekarstva
- stabilan rast proizvodnje i prodaje ulja.

ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
ZA RAZDOBLJE 1.-6. 2020. GODINE**

**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA
IZDAVATELJA ČAKOVEČKI MLINOVI D.D. ZA RAZDOBLJE 1.-6. 2020. GODINE**

Temeljem odredbi članka 468. i članka 465. Zakona o tržištu kapitala predsjednik Uprave Društva Stjepan Varga i član Uprave Društva Nino Varga daju izjavu

prema našem najboljem saznanju:

- Finacijski izvještaji (konsolidirani i nekonsolidirani) za drugo tromjesečje 2020. godine odnosno polugodišnji finacijski izvještaji (konsolidirani i nekonsolidirani) za 2020. godinu, sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda finacijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, finacijskog položaja, dobiti ili gubitka 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.

Finacijski izvještaji za drugo tromjesečje odnosno polugodišnji finacijski izvještaji nisu revidirani.

Za Čakovečke mlinove d.d.:



Stjepan Varga
Predsjednik Uprave



Nino Varga
Član Uprave

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI		(u kunama)	
		01.-06.2019.	01.-06.2020.
I	POSLOVNI PRIHODI	81.383.626	86.046.916
1.	Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	25.522.158	25.122.593
2.	Prihodi od prodaje (izvan grupe)	52.506.834	57.655.501
3.	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	57.924	45.712
4.	Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	117.922	60.787
5.	Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	3.178.788	3.162.323
II	POSLOVNI RASHODI	75.716.580	79.836.530
1.	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	653.168	1.766.901
2.	Materijalni troškovi	51.816.004	54.743.717
a)	Troškovi sirovina i materijala	44.469.587	48.160.817
b)	Troškovi prodane robe	1.604.250	1.853.182
c)	Ostali vanjski troškovi	5.742.167	4.729.718
3.	Troškovi osoblja	12.517.018	12.635.488
a)	Neto plaće i nadnice	7.922.825	7.981.230
b)	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	2.883.133	2.957.576
c)	Doprinosi na plaće	1.711.060	1.696.682
4.	Amortizacija	8.574.035	8.557.083
5.	Ostali troškovi	1.853.295	1.945.762
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	303.060	187.579
III	FINANCIJSKI PRIHODI	6.340.972	967.377
1.	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	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	395.027	365.336
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	-	147.844
6.	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	-	-
7.	Ostali prihodi s osnove kamata	279.044	42.889
8.	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	60.192	398.591
9.	Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	-	-
10.	Ostali financijski prihodi	10.000	12.717

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI		(u kunama)	
		01.-06.2019.	01.-06.2020.
IV	FINANCIJSKI RASHODI	210.568	377.768
1.	Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzet. unutar grupe	-	-
2.	Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	-	44.724
3.	Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	13.836	19.557
4.	Tečajne razlike i drugi rashodi	196.732	140.487
5.	Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	-	-
6.	Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	-	-
7.	Ostali financijski rashodi	-	173.000
V	UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	-	-
VI	UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	-	-
VII	UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	-	-
VIII	UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	-	-
IX	UKUPNI PRIHODI	87.724.598	87.014.293
X	UKUPNI RASHODI	75.927.148	80.214.298
XI	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	11.797.450	6.799.995
1.	Dobit prije oporezivanja	11.797.450	6.799.995
2.	Gubitak prije oporezivanja	-	-
XII	POREZ NA DOBIT	1.061.474	1.131.185
XIII	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	10.735.976	5.668.810
1.	Dobit razdoblja	10.735.976	5.668.810
2.	Gubitak razdoblja	-	-

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU		(u kunama)	
		31.12.2019.	30.06.2020.
A	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	-	-
B	DUGOTRAJNA IMOVINA	129.921.577	137.133.455
I	NEMATERIJALNA IMOVINA	179.774	89.887
1.	Izdaci za razvoj	-	-
2.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	179.774	89.887
3.	Goodwill	-	-
4.	Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	-	-
5.	Nematerijalna imovina u pripremi	-	-
6.	Ostala nematerijalna imovina	-	-
II	MATERIJALNA IMOVINA	73.622.406	67.351.294
1.	Zemljište	5.419.791	5.419.791
2.	Građevinski objekti	9.055.997	8.239.823
3.	Postrojenja i oprema	24.867.809	20.089.776
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	1.980.851	1.308.330
5.	Biološka imovina	-	-
6.	Predujmovi za materijalnu imovinu	-	-
7.	Materijalna imovina u pripremi	3.372.930	1.835.903
8.	Ostala materijalna imovina	-	-
9.	Ulaganje u nekretnine	28.925.028	30.457.671
III	DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	55.270.655	68.890.275
1.	Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	49.213.181	62.729.681
2.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	-	-
3.	Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	5.836.207	5.939.327
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	217.067	217.067
9.	Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	-	-
10.	Ostala dugotrajna financijska imovina	4.200	4.200
IV	POTRAŽIVANJA	172.684	125.941
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	-	-
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
3.	Potraživanja od kupaca	-	-
4.	Ostala potraživanja	172.684	125.941
V	ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	676.058	676.058

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU		(u kunama)	
		31.12.2019.	30.06.2020.
C	KRATKOTRAJNA IMOVINA	170.239.291	161.880.208
I	ZALIHE	30.464.620	22.002.556
1.	Sirovine i materijal	23.948.464	17.360.944
2.	Proizvodnja u tijeku	-	-
3.	Gotovi proizvodi	6.018.400	4.220.414
4.	Trgovačka roba	141.197	147.716
5.	Predujmovi za zalihe	356.559	273.482
6.	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	-	-
7.	Biološka imovina	-	-
II	POTRAŽIVANJA	31.983.677	35.053.511
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	8.864.340	10.998.093
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
3.	Potraživanja od kupaca	21.886.065	22.477.439
4.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	2.326	-
5.	Potraživanja od države i drugih institucija	861.046	874.223
6.	Ostala potraživanja	369.900	703.756
III	KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	107.184.676	103.340.661
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	-	413.900
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	1.142.630	752.630
8.	Dani zajmovi, depoziti i slično	105.986.396	102.118.481
9.	Ostala financijska imovina	55.650	55.650
IV	NOVAC U BANC I BLAGAJNI	606.318	1.483.480
	UKUPNO AKTIVA	300.160.868	299.013.663

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU		(u kunama)	
		31.12.2019.	30.06.2020.
A	KAPITAL I REZERVE	270.612.234	276.281.044
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	-	-
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	127.120.748	144.117.861
1.	Zadržana dobit	127.120.748	144.117.861
2.	Preneseni gubitak	-	-
VII	DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	16.997.113	5.668.810
1.	Dobit poslovne godine	16.997.113	5.668.810
2.	Gubitak poslovne godine	-	-
VIII	MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	-	-
B	REZERVIRANJA	1.895.281	1.895.281
1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	1.895.281	1.895.281
2.	Rezerviranja za porezne obveze	-	-
3.	Rezerviranja za započete sudske sporove	-	-
4.	Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	-	-
5.	Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	-	-
6.	Druga rezerviranja	-	-
C	DUGOROČNE OBVEZE	6.373.328	3.245.934
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	713.078	415.809
6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	-	-
7.	Obveze za predujmove	-	-
8.	Obveze prema dobavljačima	-	-
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
10.	Ostale dugoročne obveze	5.660.250	2.830.125
11.	Odgodena porezna obveza	-	-

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU		(u kunama)	
		31.12.2019.	30.06.2020.
D	KRATKOROČNE OBVEZE	21.280.025	17.591.404
1.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	3.020.339	1.537.308
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	270.088	245.434
6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	-	-
7.	Obveze za predujmove	80.055	34.628
8.	Obveze prema dobavljačima	7.500.375	5.613.014
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
10.	Obveze prema zaposlenima	1.487.005	1.451.014
11.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	2.296.896	2.337.821
12.	Obveze s osnove udjela u rezultatu	23.951	23.951
13.	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	-	-
14.	Ostale kratkoročne obveze	6.601.316	6.348.234
	UKUPNO PASIVA	300.160.868	299.013.663

ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA VLASNIČKE GLAVNICE ZA RAZDOBLJE 1.-6. 2020. GODINE

Opis pozicije	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost 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 raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
Prethodno razdoblje																
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.449.373	-	-	-	-	118.543.475	16.452.510	261.490.358	-	261.490.358
2. Promjene računovodstvenih politika	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Ispravak pogreški	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.449.373	-	-	-	-	118.543.475	16.452.510	261.490.358	-	261.490.358
5. Dobit/gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.997.113	16.997.113	-	16.997.113
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale nevladničke promjene kapitala	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-237	-	-237	-	-237
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7.875.000	-	-7.875.000	-	-7.875.000
20. Ostale raspodjele vlasnicima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.452.510	-16.452.510	-	-	-
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.449.373	-	-	-	-	127.120.748	16.997.113	270.612.234	-	270.612.234
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-237	-	-237	-	-237
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-237	16.997.113	16.996.876	-	16.996.876
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.577.510	-16.452.510	-7.875.000	-	-7.875.000

ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA VLASNIČKE GLAVNICE ZA RAZDOBLJE 1.-6. 2020. GODINE

Opis pozicije	Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost 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 raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
Tekuće razdoblje																
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.449.373	-	-	-	-	127.120.748	16.997.113	270.612.234	-	270.612.234
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	-	-	-	-	127.120.748	16.997.113	270.612.234	-	270.612.234
5. Dobit/gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.668.810	5.668.810	-	5.668.810
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Ostale raspodjele vlasnicima	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.997.113	-16.997.113	-	-	-
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 30 do 48)	102.900.000	-	5.145.000	-	-	-	18.449.373	-	-	-	-	144.117.861	5.668.810	276.281.044	-	276.281.044
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.668.810	5.668.810	-	5.668.810
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.997.113	-16.997.113	-	-	-

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - INDIREKTNA METODA		(u kunama)	
		30.06.2019.	30.06.2020.
	NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1.	Dobit prije oporezivanja	11.797.450	6.799.995
2.	Usklađenja:	2.443.631	7.967.474
a)	Amortizacija	8.574.035	8.557.083
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	-	173.000
d)	Prihodi od kamata i dividendi	-6.280.780	-420.942
e)	Rashodi od kamata	13.836	19.557
f)	Rezerviranja	-	-
g)	Tečajne razlike (nerealizirane)	136.540	-361.224
h)	Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	-	-
I	Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu	14.241.081	14.767.469
3.	Promjene u radnom kapitalu	-9.145.298	-875.059
a)	Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	-5.300.447	-6.314.032
b)	Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	716.777	-3.069.834
c)	Povećanje ili smanjenje zaliha	-1.330.534	8.462.064
d)	Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	-3.231.094	46.743
II	Novac iz poslovanja	5.095.783	13.892.410
4.	Novčani izdaci za kamate	-13.836	-19.557
5.	Plaćeni porez na dobit	-1.061.474	-1.131.185
A	NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	4.020.473	12.741.668
	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	674.071	408.225
4.	Novčani primici od dividendi	5.606.709	12.717
5.	Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	-	3.867.915
6.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	-	85.104
III	Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	6.280.780	4.373.961
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-349.071	-2.376.144
2.	Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	-1.519.500	-13.516.500
3.	Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	-	-413.900
4.	Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	-	-
5.	Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-136.540	-
IV	Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-2.005.111	-16.306.544
B	NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	4.275.669	-11.932.583

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - INDIRECTNA METODA		(u kunama)	
		30.06.2019.	30.06.2020.
	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	-	68.077
V	Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	-	68.077
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	-	-
2.	Novčani izdaci za isplatu dividendi	-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	-2.307.302	-
VI	Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-10.182.302	-
C	NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-10.182.302	68.077
1.	Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	-	-
D	NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	-1.886.160	877.162
E	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	2.117.002	606.318
F	NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	230.842	1.483.480

BILJEŠKA 1 – OPĆI PODACI

Čakovečki mlinovi d.d. Čakovec, Mlinska 1 (u daljnjem tekstu: **Društvo**) 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 30.6.2020. iznosi 102.900.000,00 kn i podijeljen je na 105.000 dionica nominalne vrijednosti 980,00 kn. Dionice Društva nalaze se u kotaciji dioničkih društava Zagrebačke burze i njima se redovno trguje.

Čakovečki mlinovi d.d. imaju šest ovisnih društava: METSS d.o.o. Čakovec, Trgocentar d.o.o. Virovitica, Trgostil d.d. Donja Stubica, Trgovina Krk d.d. Malinska, Radnik Opatija d.d. Lovran te Vražap d.o.o. Zadar (dalje zajedno: „Grupa Čakovečki mlinovi“ ili „Grupa“). Čakovečki mlinovi d.d. matično su društvo Grupe Čakovečki mlinovi te uz nekonsolidirane izvještaje Društva zasebno pripremaju i konsolidirane izvještaje Grupe.

Poslovni računi Društva otvoreni su kod:

- Privredne banke d.d. Zagreb IBAN: HR2623400091116005907,
- Raiffeisenbank Austrija d.d. Zagreb IBAN: HR8124840081101841873,
- Erste & Steiermarkische bank d.d. Zagreb IBAN: HR4924020061100031817, te kod
- Zagrebačke banke d.d. Zagreb IBAN: HR9223600001102561339.

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: Predsjednik Uprave: Stjepan Varga, član Uprave: Nino Varga.

Nadzorni odbor: Vladimir Bulić (predsjednik), Ružica Varga, Katarina Varga, Marija Drvoderić, Lidija Posavec, Ana Grašić, Zoran Štefulj.

Revizijski odbor: Vladimir Bulić (predsjednik), Ružica Varga, Katarina Varga, Marija Drvoderić, Lidija Posavec, Ana Grašić, Zoran Štefulj.

Glavna skupština: Čine je svi dioničari Društva, a predsjednika prema čl. 50 Statuta Društva određuje Nadzorni odbor za svaku skupštinu.

BILJEŠKA 2 – SAŽETAK ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnove sastavljanja

Odvojeni i konsolidirani financijski izvještaji pripremljena su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI). Računovodstvene politike primijenjene u financijskim izvještajima nisu mijenjane, iste su kao i kod sastavljanja godišnjeg izvještaja za prethodnu godinu, te su dostupne u okviru istih.

Reklasifikacija usporednih podataka

Društvo je za prvo polugodište 2019. godine provelo reklasifikaciju podataka koji se tiču naknada koje Društvo plaća određenim kupcima za potrebe pozicioniranja vlastitih proizvoda i s njima povezanim rashodima. Iako je navedeni odnos unutar ugovora s kupcima bio sklon različitim interpretacijama, stupanjem na snagu MSFI-ja 15: „Prihodi po ugovorima s kupcima“, Odbor za Međunarodne standarde financijskog izvještavanja razriješio je navedenu problematiku i zaključio kako u situacijama u kojima se usluga koje kupac pruža prodavatelju ne može jasno razgraničiti od dobra koje prodavatelj prodaje ili usluge koju obavlja, navedeni rashod povezan s uslugom kupca treba biti evidentiran kao umanjenje transakcijske cijene, odnosno realiziranog prihoda. Slijedom navedenog, Društvo je u prvom polugodištu 2019. godini reklasificiralo 2.002.820 kn s pozicije Ostalih Poslovnih rashoda - i umanjilo poziciju Prihodi od prodaje (izvan grupe) u iznosu od 685.001 kn, te umanjilo poziciju Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe u iznosu od 1.317.819 kn. Navedena reklasifikacija nije samostalno utjecala na dobit ili gubitak, na ostalu sveobuhvatnu dobit, te na zadržanu dobit za prikazana razdoblja.

Rukovoditelj računovodstveno-financijske službe
Igor Gombar



ČAKOVEČKI MLINOVI d.d.

40 000 Čakovec, Mlinska ulica 1, Hrvatska

tel: +385 40 375 555 • 375 552, fax: +385 40 375 558

e-mail: mlinovi@cak-mlinovi.hr • web: www.cak-mlinovi.hr