



**ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.**

**TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ  
ZA RAZDOBLJE 1.-3. 2020. GODINE**



## SADRŽAJ

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

**ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.**

**MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA  
ZA RAZDOBLJE 1.-3. 2020. GODINE**

## 1. REZULTATI POSLOVANJA U PRVOM KVARTALU 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 kvartalu 2020. godine, Čakovečki mlinovi d.d. ostvarili su 47 milijuna kuna ukupnih prihoda na bazi ukupne aktive od 305 milijuna kuna te su prosječno zapošljavali 202 zaposlena.

Dionice Čakovečkih mlinova d.d. kotiraju na Redovitom tržištu Zagrebačke burze pod simbolom CKML, s tržišnom kapitalizacijom na dan 31. ožujka 2020. godine u iznosu od 585 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 tromjesečnog nekonsolidiranog izvještaja Društva trebali bi isti čitati zajedno s tromjesečnim konsolidiranim izvještajem za prvi kvartal 2020. godine, u svrhu dobivanja cjelokupnih informacija o financijskom položaju i rezultatima poslovanja Društva i Grupe.

**KLJUČNI FINACIJSKI POKAZATELJI DRUŠTVIA**

<b>RAČUN DOBITI I GUBITKA (u milijunima kuna)</b>	<b>1.-3. 2019.</b>	<b>1.-3. 2020.</b>	<b>1.-3. 2020. / 1.-3. 2019.</b>
<b>Prihodi od prodaje</b>	<b>38,4</b>	<b>44,5</b>	<b>15,8%</b>
Operativni troškovi <sup>1</sup>	31,2	35,4	13,5%
<b>EBITDA<sup>2</sup></b>	<b>7,3</b>	<b>9,1</b>	<b>25,4%</b>
Amortizacija	4,3	4,3	-0,2%
EBIT <sup>3</sup>	3,0	4,8	62,4%
Neto financijski rezultat <sup>4</sup>	0,4	0,7	72,7%
Neto dobit	3,0	5,1	69,5%

<b>Profitne marže<sup>5</sup></b>			
<b>EBITDA marža</b>	<b>18,9%</b>	<b>20,5%</b>	<b>1,6 pb</b>
EBIT marža	7,7%	10,8%	3,1 pb
Neto profitna marža	7,8%	11,4%	3,6 pb

<b>BILANCA (u milijunima kuna)</b>	<b>31.12.2019.</b>	<b>31.3.2020.</b>	<b>31.3.2020. / 31.12.2019.</b>
Neto dug (novac) <sup>6</sup>	-106,8	-89,3	-16,4%
Kapital i rezerve	270,6	275,7	1,9%

<b>NOVČANI TOKOVI (u milijunima kuna)</b>	<b>1.-3. 2019.</b>	<b>1.-3. 2020.</b>	<b>1.-3. 2020. / 1.-3. 2019.</b>
Neto novčani tokovi od poslovnih akt.	-11,8	-2,8	-76,4%
Kapitalna ulaganja (CapEx) <sup>7</sup>	0,1	1,8	-

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

**2. OČEKIVANI RAZVOJ POSLOVANJA DO KRAJA 2020. GODINE**

S obzirom da je zbog izbijanja bolesti COVID-19 prema zadnjim prognozama za 2020. godinu izvjestan scenarij globalne recesije menadžment očekuje vrlo izazovnu godinu, ali u svakom slučaju će poduzeti maksimalne napore za prilagodbu strategije i poslovnog modela Društva novonastaloj situaciji, a sve s ciljem nastavka poslovanja, osiguranja zaposlenosti te očuvanja vrijednosti Društva.

Fokus menadžmenta u 2020. godini bit će na sljedećim aktivnostima:

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

Inicijalni plan menadžmenta bio je da će do kraja 2020. godine većina mjera biti u operativnoj fazi i na tome se kontinuirano radi.

Također, nastavno na već započetu profesionalizaciju menadžmenta, moguće je očekivati dodatna kadrovska pojačanja unutar centralnih korporativnih funkcija te unutar komercijalnog sektora Društva.

**ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.**

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI  
ZA RAZDOBLJE 1.-3. 2020. GODINE**

**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNOG IZVJEŠTAJA  
IZDAVATELJA ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.**

Temeljem članka 468. stavka 1. i 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18) izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju:

- Tromjesečni financijski izvještaji društva Čakovečki mlinovi d.d. Čakovec za razdoblje 1.-3. 2020. godine (konsolidirani i nekonsolidirani) sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline;

- Međuizvještaj rukovodstva Čakovečki mlinovi d.d. Čakovec za razdoblje 1.-3. 2020. godine (konsolidirani i nekonsolidirani), sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženi.

Tromjesečni financijski izvještaji za razdoblje 1.-3. 2020. godine nisu revidirani.

Za Čakovečke mlinove d.d.:

  
\_\_\_\_\_  
Stjepan Varga  
Predsjednik Uprave

  
\_\_\_\_\_  
Nino Varga  
Član Uprave

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI		(u kunama)	
		01.-03.2019.	01.-03.2020.
<b>I</b>	<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>40.032.797</b>	<b>46.047.320</b>
1.	Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	12.137.284	13.379.182
2.	Prihodi od prodaje (izvan grupe)	26.269.105	31.085.550
3.	Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	27.870	31.381
4.	Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	61.297	45.119
5.	Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	1.537.241	1.506.088
<b>II</b>	<b>POSLOVNI RASHODI</b>	<b>37.065.563</b>	<b>41.227.063</b>
1.	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	1.054.223	1.245.610
2.	Materijalni troškovi	<b>24.581.766</b>	<b>28.211.767</b>
a)	Troškovi sirovina i materijala	20.982.159	24.954.260
b)	Troškovi prodane robe	879.021	1.052.299
c)	Ostali vanjski troškovi	2.720.586	2.205.208
3.	Troškovi osoblja	<b>6.140.822</b>	<b>6.370.990</b>
a)	Neto plaće i nadnice	3.898.374	4.005.396
b)	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	1.400.992	1.508.992
c)	Doprinosi na plaće	841.456	856.602
4.	Amortizacija	4.287.018	4.277.717
5.	Ostali troškovi	920.081	1.103.940
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	81.653	17.039
<b>III</b>	<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>440.527</b>	<b>764.236</b>
1.	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	-	-
2.	Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	-	-
3.	Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	194.656	182.510
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	187.927	37.442
8.	Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	57.944	396.440
9.	Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	-	-
10.	Ostali financijski prihodi	-	-



IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI		(u kunama)	
		01.-03.2019.	01.-03.2020.
<b>IV</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>25.296</b>	<b>47.058</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	6.972	10.151
4.	Tečajne razlike i drugi rashodi	18.324	36.907
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>40.473.324</b>	<b>46.811.556</b>
<b>X</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>37.090.859</b>	<b>41.274.121</b>
<b>XI</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>3.382.465</b>	<b>5.537.435</b>
1.	Dobit prije oporezivanja	3.382.465	5.537.435
2.	Gubitak prije oporezivanja	-	-
<b>XII</b>	<b>POREZ NA DOBIT</b>	382.762	452.474
<b>XIII</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>2.999.703</b>	<b>5.084.961</b>
1.	Dobit razdoblja	2.999.703	5.084.961
2.	Gubitak razdoblja	-	-

IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU		(u kunama)	
		31.12.2019.	31.03.2020.
<b>A</b>	<b>POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	-	-
<b>B</b>	<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>129.921.577</b>	<b>140.721.069</b>
<b>I</b>	<b>NEMATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>179.774</b>	<b>134.831</b>
1.	Izdaci za razvoj	-	-
2.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	179.774	134.831
3.	Goodwill	-	-
4.	Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	-	-
5.	Nematerijalna imovina u pripremi	-	-
6.	Ostala nematerijalna imovina	-	-
<b>II</b>	<b>MATERIJALNA IMOVINA</b>	<b>73.622.406</b>	<b>71.231.740</b>
1.	Zemljište	5.419.791	5.419.791
2.	Građevinski objekti	9.055.997	8.647.910
3.	Postrojenja i oprema	24.867.809	22.477.266
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	1.980.851	1.844.185
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	31.006.685
<b>III</b>	<b>DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA</b>	<b>55.270.655</b>	<b>68.552.499</b>
1.	Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	49.213.181	62.347.181
2.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	-	-
3.	Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	5.836.207	5.984.051
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
<b>IV</b>	<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>172.684</b>	<b>125.941</b>
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	-	-
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
3.	Potraživanja od kupaca	-	-
4.	Ostala potraživanja	172.684	125.941
<b>V</b>	<b>ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>676.058</b>	<b>676.058</b>

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU		(u kunama)	
		31.12.2019.	31.03.2020.
<b>C</b>	<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>170.239.291</b>	<b>164.086.308</b>
<b>I</b>	<b>ZALIHE</b>	<b>30.464.620</b>	<b>31.069.005</b>
1.	Sirovine i materijal	23.948.464	25.794.589
2.	Proizvodnja u tijeku	-	-
3.	Gotovi proizvodi	6.018.400	4.767.476
4.	Trgovačka roba	141.197	231.634
5.	Predujmovi za zalihe	356.559	275.306
6.	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	-	-
7.	Biološka imovina	-	-
<b>II</b>	<b>POTRAŽIVANJA</b>	<b>31.983.677</b>	<b>42.368.373</b>
1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	8.864.340	11.020.971
2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	-	-
3.	Potraživanja od kupaca	21.886.065	29.330.951
4.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	2.326	359
5.	Potraživanja od države i drugih institucija	861.046	740.119
6.	Ostala potraživanja	369.900	1.275.973
<b>III</b>	<b>KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>107.184.676</b>	<b>90.041.283</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	-	279.000
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	1.142.630
8.	Dani zajmovi, depoziti i slično	105.986.396	88.564.003
9.	Ostala financijska imovina	55.650	55.650
<b>IV</b>	<b>NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>606.318</b>	<b>607.647</b>
<b>D</b>	<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E</b>	<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>300.160.868</b>	<b>304.807.377</b>
<b>F</b>	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>11.950.030</b>	<b>11.950.030</b>

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU		(u kunama)	
		31.12.2019.	31.03.2020.
<b>A</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>270.612.234</b>	<b>275.697.195</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>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>127.120.748</b>	<b>144.117.861</b>
1.	Zadržana dobit	127.120.748	144.117.861
2.	Preneseni gubitak	-	-
<b>VII</b>	<b>DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE</b>	<b>16.997.113</b>	<b>5.084.961</b>
1.	Dobit poslovne godine	16.997.113	5.084.961
2.	Gubitak poslovne godine	-	-
<b>VIII</b>	<b>MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	-	-
<b>B</b>	<b>REZERVIRANJA</b>	<b>1.895.281</b>	<b>1.895.281</b>
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	-	-
<b>C</b>	<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>6.373.328</b>	<b>4.944.045</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	713.078	698.860
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	4.245.185
11.	Odgođena porezna obveza	-	-

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU		(u kunama)	
		31.12.2019.	31.03.2020.
<b>D</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>21.280.025</b>	<b>22.270.856</b>
1.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	3.020.339	1.941.784
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	337.445
6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	-	-
7.	Obveze za predujmove	80.055	105.668
8.	Obveze prema dobavljačima	7.500.375	9.382.669
9.	Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
10.	Obveze prema zaposlenima	1.487.005	1.447.850
11.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	2.296.896	2.683.089
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	6.348.400
<b>E</b>	<b>ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUD. RAZDOBLJA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>F</b>	<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>300.160.868</b>	<b>304.807.377</b>
<b>G</b>	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>11.950.030</b>	<b>11.950.030</b>

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																
<b>1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine</b>	<b>102.900.000</b>	-	<b>5.145.000</b>	-	-	-	<b>18.449.373</b>	-	-	-	-	<b>118.543.475</b>	<b>16.452.510</b>	<b>261.490.358</b>	-	<b>261.490.358</b>
2. Promjene računovodstvenih politika	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Ispravak pogreški	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)</b>	<b>102.900.000</b>	-	<b>5.145.000</b>	-	-	-	<b>18.449.373</b>	-	-	-	-	<b>118.543.475</b>	<b>16.452.510</b>	<b>261.490.358</b>	-	<b>261.490.358</b>
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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Ostale nevlasničke 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)</b>	<b>102.900.000</b>	-	<b>5.145.000</b>	-	-	-	<b>18.449.373</b>	-	-	-	-	<b>127.120.748</b>	<b>16.997.113</b>	<b>270.612.234</b>	-	<b>270.612.234</b>
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																
<b>I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-237	-	-237	-	-237
<b>II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-237	<b>16.997.113</b>	<b>16.996.876</b>	-	<b>16.996.876</b>
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>8.577.510</b>	<b>-16.452.510</b>	<b>-7.875.000</b>	-	<b>-7.875.000</b>

ČAKOVEČKI MLINOVI D.D.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA VLASNIČKE GLAVNICE ZA RAZDOBLJE 1.-3. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.084.961	5.084.961	-	5.084.961
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 dobici/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	5.084.961	275.697.195	-	275.697.195
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																
<b>I. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>II. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 31 + 50)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.084.961	5.084.961	-	5.084.961
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 41 do 48)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.997.113	-16.997.113	-	-	-

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIREKTNA METODA		(u kunama)	
		31.03.2019.	31.03.2020.
<b>NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1.	Dobit prije oporezivanja	3.382.465	5.537.435
2.	Usklađenja:	3.871.787	3.560.539
a)	Amortizacija	4.287.018	4.277.717
b)	Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-
c)	Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	-	-
d)	Prihodi od kamata i dividendi	-382.583	-219.952
e)	Rashodi od kamata	6.972	10.151
f)	Rezerviranja	-	-
g)	Tečajne razlike (nerealizirane)	-39.620	-507.377
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>7.254.252</b>	<b>9.097.974</b>
3.	Promjene u radnom kapitalu	-18.703.389	-11.433.928
a)	Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	-5.804.143	-491.589
b)	Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	231.717	-10.384.697
c)	Povećanje ili smanjenje zaliha	-11.193.865	-604.385
d)	Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	-1.937.098	46.743
<b>II</b>	<b>Novac iz poslovanja</b>	<b>-11.449.137</b>	<b>-2.335.954</b>
4.	Novčani izdaci za kamate	-6.972	-10.151
5.	Plaćeni porez na dobit	-382.762	-452.474
<b>A</b>	<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>-11.838.871</b>	<b>-2.798.579</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	382.583	219.952
4.	Novčani primici od dividendi	-	-
5.	Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	-	17.422.393
6.	Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	39.620	507.377
<b>III</b>	<b>Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>422.203</b>	<b>18.149.722</b>
1.	Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-52.877	-1.842.108
2.	Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	-309.000	-13.134.000
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	-	-
<b>IV</b>	<b>Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>-361.877</b>	<b>-14.976.108</b>
<b>B</b>	<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>60.326</b>	<b>3.173.614</b>



IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - INDIRECTNA METODA		(u kunama)	
		31.03.2019.	31.03.2020.
	<b>NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1.	Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	-	-
2.	Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	-	-
3.	Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	-	-
4.	Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	10.519.516	53.139
<b>V</b>	<b>Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>10.519.516</b>	<b>53.139</b>
1.	Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	-	-
2.	Novčani izdaci za isplatu dividendi	-	-
3.	Novčani izdaci za financijski najam	-	-
4.	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	-	-
5.	Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-739.307	-426.845
<b>VI</b>	<b>Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>-739.307</b>	<b>-426.845</b>
<b>C</b>	<b>NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>9.780.209</b>	<b>-373.706</b>
1.	Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	-	-
<b>D</b>	<b>NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b>	<b>-1.998.336</b>	<b>1.329</b>
<b>E</b>	<b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>2.117.002</b>	<b>606.318</b>
<b>F</b>	<b>NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA</b>	<b>118.666</b>	<b>607.647</b>

## 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 31.3.2020. iznosi 102.900.000,00 kn i podijeljen je na 105.000 dionica nominalne vrijednosti 980,00 kn. Dionice Društva nalaze se u kotaciji dioničarskih 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, vafila, 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 prvi kvartal 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 kvartalu 2019. godini reklasificiralo 841.225 kn s pozicije Ostalih Poslovnih rashoda - i umanjilo poziciju Prihodi od prodaje (izvan grupe) u iznosu od 233.446, te umanjilo poziciju Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe u iznosu od 607.779. 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](mailto:mlinovi@cak-mlinovi.hr) • web: [www.cak-mlinovi.hr](http://www.cak-mlinovi.hr)