



**IZVJEŠTAJ
DUKAT GRUPA
I – III 2012.**



Dukat Dairy industry Inc., Marijana Čavića 9, 10 000 Zagreb, Croatia
Court of Registration and Court Registration Number: Commercial Court in Zagreb, Reg. No. 080307619.
Company Transaction Account: 2360000-1101223933 Zagrebačka banka d.d. Paromlinska 2, Zagreb.
Tax Number: 1454935, PIN: 25457712630. Capital HRK 300 000 000 paid in full,
3 000 000 shares issued in the nominal value of HRK 100,00 per share.
Management Board: Thierry André Zurcher, director
Chairman of the Supervisory Board: Daniel Marie Jaouen.



**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA DUKAT GRUPE
ZA RAZDOBLJE I – III 2012.**

Poslovanje u prvom kvartalu 2012. godine obilježio je nastavak snažno negativnih trendova iz prethodnih razdoblja pa je tako 2012. godina četvrta je u nizu u kojoj se bilježi usporen rast odnosno pad neto dobiti.

U prvom kvartalu 2012. godine neto dobit iznosila je 11,8 milijuna kuna i manja je u odnosu na prethodnu godinu za 40,6 posto odnosno za 8,1 milijuna kuna.

Razlozi slabljenja uspješnosti poslovanja tvrtke pronalaze se na više razina; pad kupovne moći potrošača i promjene potrošačkih navika s izravnim, negativnim utjecajem na strukturu prodaje i prodajne rezultate, smanjenje proizvođačkih cijena te rast ulaznih troškova, poglavito otkupnih cijena svježeg sirovog mlijeka, ključni su čimbenici koji su obilježili poslovanje u prvom kvartalu 2012. godine. Unatoč internim programima ušteda i optimizacije poslovnih procesa, nije se uspjela zadržati profitabilnost tvrtke na razini prošlogodišnje.

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu, koji čine 64,8 posto ukupnih prihoda od prodaje iznosili su 358,3 milijuna kuna i u odnosu na isto razdoblje lani smanjeni su za 1,9 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima rasli su za 10,3 posto u odnosu na isto razdoblje lani, na 195,0 milijuna kuna.

Sukladno gore opisanim tržišnim uvjetima, u prvom kvartalu 2012. godine ostvaren je daljnji rast zaliha gotovih proizvoda, koje su na dan 31. ožujka 2012. veće za 11,1 posto u odnosu na 1. siječnja 2012. godine.

Operativna dobit (EBIT) za prvi kvartal 2012. godine iznosila je 17,1 milijuna kuna i manja je za 32,7 posto u odnosu na operativnu dobit ostvarenu u istom razdoblju prošle godine.

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom kvartalu 2012. godine iznosila je 23,8 milijuna kuna, a najviše je investirano u IT opremu i proizvodne pogone Dukata d.d.

1. Prihodi

U razdoblju I-III 2012. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 562,4 milijuna kuna i veći su za 2,1 posto u odnosu na isto razdoblje lani.

Prihodi od prodaje iznose 553,3 milijuna kuna i veći su za 2,1 posto od prošlogodišnjih.

Tržište	Siječanj - Ožujak				
	2011.	%	2012.	%	2012 /2011
HRK mil.					
Hrvatska	365,2	67,4	358,3	64,8	-1,9%
Međunarodna tržišta	176,8	32,6	195,0	35,2	10,3%
Prihodi od prodaje	542,0	100,0	553,3	100,0	2,1%



Zagreb, 27.travnja 2012.

1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga po tržištima

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu, koji čine 64,8 posto ukupnih prihoda od prodaje, iznose 358,3 milijuna kuna te su u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 1,9 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima povećani su za 10,3 posto na 195,0 milijuna kuna te čine 35,2 posto ukupnih prihoda od prodaje.

2. Profitabilnost

Račun dobiti i gubitka

HRK mil.	I.-III.		
	2011.	2012.	2012 /2011
Poslovni prihodi	550,8	562,4	2,1%
Poslovni rashodi	525,5	545,3	3,8%
Operativna dobit - EBIT	25,3	17,1	-32,7%
Financijski prihodi	0,0	0,1	653,9%
Financijski rashodi	1,7	2,2	30,8%
Rezultat financiranja	-1,7	-2,1	24,2%
Dobit prije poreza	23,6	15,0	-36,7%
Neto dobit	19,9	11,8	-40,6%

Operativna dobit (EBIT) za razdoblje I-III 2012. godine iznosi 17,1 milijuna kuna i manja je u odnosu na ostvarenu u istom razdoblju prošle godine za 32,7 posto.

Neto dobit iznosi 11,8 milijuna kuna i manja je u odnosu na prošlu godinu za 8,1 milijuna kuna odnosno 40,6 posto.

3. Ulaganja u dugotrajnu imovinu (CAPEX)

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u razdoblju I-III 2012. godine iznosi 23,8 milijuna kuna, a najviše je investirano u IT opremu i proizvodne pogone Dukata d.d.



Zagreb, 27.travnja 2012.

4. Financijski položaj

4.1. Bilanca

mil. HRK	01.01. 2012	Udio %	31.03. 2012	Udio %	Stopa promjene
DUGOTRAJNA IMOVINA	931,9	52	923,7	54	-0,9%
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	854,5	48	788,8	46	-7,7%
Zalihe i predujmovi	194,1	11	215,6	13	11,1%
Potraživanja	589,7	33	515,2	30	-12,6%
Novac i vrijednosni papiri	55,4	3	44,4	3	-19,8%
Ostalo	15,3	1	13,6	1	-10,9%
AKTIVA	1.786,4	100	1.712,5	100	-4,1%
KAPITAL I REZERVE	1.178,1	66	1.180,1	69	0,2%
DUGOROČNO REZERVIRANJE	7,2	0	7,1	0	-1,3%
DUGOROČNE OBVEZE	98,5	6	98,1	6	-0,4%
KRA TKOROČNE OBVEZE	502,7	28	427,3	25	-15,0%
Obveze prema dobavljačima	308,2	17	249,0	15	-19,2%
Obveze po kreditima	32,2	2	58,3	3	80,9%
Ostalo	162,2	9	120,0	7	-26,0%
PASIVA	1.786,4	100	1.712,5	100	-4,1%

Vrijednost imovine Dukat Grupe na dan 31. ožujka 2012. godine iznosi 1.712,5 milijuna kuna te je u odnosu na 1. siječanj 2012. godine smanjena za 73,9 milijuna kuna odnosno za 4,1 posto.

Kratkotrajna imovina na dan 31. ožujka 2012. godine smanjena je za 65,7 milijuna kuna odnosno za 7,7 posto uslijed smanjenja potraživanja, novca i vrijednosnih papira.

Ukupne obveze Dukat Grupe na dan 31. ožujka 2012. godine iznosile su 525,4 milijuna kuna te su u usporedbi s 1. siječnjem 2012. godine smanjene za 75,8 milijuna kuna odnosno za 12,6 posto.

Dukat d.d.



d.d.

Zagreb – M. Čavića 9
22


Thierry André Zurcher,
direktor

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012

do

31.03.2012.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01454935

Matični broj subjekta (MBS): 080307619

Osobni identifikacijski broj (OIB): 25457712630

Tvrtka izdavatelja: DUKAT mlječna industrija dioničko društvo

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: MARIJANA ČAVIČA 9

Adresa e-pošte: dukat-info@dukat.hr

Internet adresa: www.dukat.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 GRAD ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 2.327

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 1051

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

DUKAT d.d. ZAGREB 01454935

LA LOG d.o.o. SESVETE 03565203

KIM d.d. KALOVAC 03122336

SOMBOLED d.o.o. SOMBOR, SRBIJA 08067953

DUKAT MLJEKARA d.o.o. GRADAČAC, BIH 1-22029

INMER d.o.o. GRADAČAC, BIH 1-5884

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BRANKO NIKOLIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 239-2269

Telefaks: 239-2267

Adresa e-pošte: branko.nikolic@dukat.hr

Prezime i ime: THIERRY ANDRE ZURCHER, Direktor Društva
(osoba ovlaštene za zastupanje)**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuzvještaj posloводства.
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2012.

Obveznik: DUKAT d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2011.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	931.946.223	923.679.621
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	173.394.528	172.745.150
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	663.616	592.074
3. Goodwill	006	170.984.136	170.667.900
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.746.776	1.485.176
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	732.778.638	726.579.378
1. Zemljište	011	33.068.251	33.041.774
2. Građevinski objekti	012	293.128.896	288.844.655
3. Postrojenja i oprema	013	299.367.966	290.974.375
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	3.410.501	2.129.920
7. Materijalna imovina u pripremi	017	48.684.822	59.736.099
8. Ostala materijalna imovina	018	55.138.202	51.852.555
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	19.323.641	17.704.907
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	1.354.799	1.351.237
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	17.968.842	16.353.670
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	5.545.616	5.746.386
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	5.545.616	5.746.386
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	903.800	903.800
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	854.384.628	788.753.337
I. ZALIHE (036 do 042)	035	194.104.200	215.576.832
1. Sirovine i materijal	036	78.509.930	77.133.956
2. Proizvodnja u tijeku	037	35.449.117	45.401.300
3. Gotovi proizvodi	038	50.900.183	64.357.201
4. Trgovačka roba	039	25.239.031	24.932.287
5. Predujmovi za zalihe	040	4.005.939	3.752.088
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	589.686.355	515.159.127
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	557.649.530	482.406.774
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		
6. Ostala potraživanja	049	32.036.825	32.752.353
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	15.209.352	13.591.938
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	15.122.672	13.505.258
7. Ostala financijska imovina	057	86.680	86.680
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	55.384.721	44.425.440
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	102.124	45.334
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.786.432.975	1.712.478.292
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.178.096.009	1.180.062.575
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	300.000.000	300.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	15.000.000	15.000.000
1. Zakonske rezerve	066	15.000.000	15.000.000
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	746.709.208	853.238.443
1. Zadržana dobit	073	746.709.208	853.238.443
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	116.386.801	11.824.132
1. Dobit poslovne godine	076	116.386.801	11.824.132
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	7.162.266	7.067.770
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	7.162.266	7.067.770
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	98.513.641	98.071.145
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	95.347.026	94.939.734
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	362.400	362.400
9. Odgođena porezna obveza	092	2.804.215	2.769.011
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	502.661.059	427.276.802
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	32.241.813	58.331.011
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	308.249.379	248.970.729
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	30.855.467	31.601.145
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	9.256.353	12.252.441
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	74.058	74.058
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	121.983.989	76.047.418
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.786.432.975	1.712.478.292
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	1.178.096.009	1.180.062.575
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2012 do 31.03.2012.

Obveznik: DUKAT d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 1.1.- 31.3.2011.		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	550.827.282	550.827.282	562.391.598	562.391.598
1. Prihodi od prodaje	112	542.003.361	542.003.361	553.298.126	553.298.126
2. Ostali poslovni prihodi	113	8.823.921	8.823.921	9.093.472	9.093.472
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	525.507.541	525.507.541	545.339.136	545.339.136
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-21.689.333	-21.689.333	-23.784.570	-23.784.570
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	438.862.017	438.862.017	461.690.981	461.690.981
a) Troškovi sirovina i materijala	117	316.381.285	316.381.285	336.020.886	336.020.886
b) Troškovi prodane robe	118	47.860.968	47.860.968	47.229.484	47.229.484
c) Ostali vanjski troškovi	119	74.619.764	74.619.764	78.440.611	78.440.611
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	67.632.211	67.632.211	68.061.152	68.061.152
a) Neto plaće i nadnice	121	40.915.305	40.915.305	41.186.333	41.186.333
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	16.852.954	16.852.954	16.867.305	16.867.305
c) Doprinosi na plaće	123	9.863.952	9.863.952	10.007.514	10.007.514
4. Amortizacija	124	22.940.490	22.940.490	22.614.020	22.614.020
5. Ostali troškovi	125	6.558.878	6.558.878	4.483.560	4.483.560
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	389.463	389.463	939.140	939.140
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	389.463	389.463	939.140	939.140
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	10.813.815	10.813.815	11.334.853	11.334.853
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	17.559	17.559	132.369	132.369
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	17.559	17.559	132.369	132.369
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.694.316	1.694.316	2.215.676	2.215.676
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.694.316	1.694.316	2.215.676	2.215.676
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	550.844.841	550.844.841	562.523.967	562.523.967
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	527.201.857	527.201.857	547.554.812	547.554.812
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	23.642.984	23.642.984	14.969.155	14.969.155
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	23.642.984	23.642.984	14.969.155	14.969.155
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	3.737.203	3.737.203	3.145.023	3.145.023
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	19.905.781	19.905.781	11.824.132	11.824.132
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	19.905.781	19.905.781	11.824.132	11.824.132
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	19.905.781	19.905.781	11.824.132	11.824.132
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	19.905.781	19.905.781	11.824.132	11.824.132
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2012 do 31.3.2012.

Obveznik: DUKAT d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 1.1.-31.03.2011.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	23.642.984	14.969.155
2. Amortizacija	002	22.940.490	22.614.020
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	76.455.281
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	2.399.612	46.661.151
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	48.983.086	160.699.607
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	23.732.095	101.473.456
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	26.521.547	0
3. Povećanje zaliha	010	21.130.245	21.726.483
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	71.383.887	123.199.939
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	37.499.667
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	22.400.801	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	244.163	978.970
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	244.163	978.970
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	18.953.965	23.756.013
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	18.953.965	23.756.013
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	18.709.802	22.777.043
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	15.909.977	25.681.906
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	15.909.977	25.681.906
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	15.909.977	25.681.906
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	57.020.580	10.959.281
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	117.968.920	55.384.721
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	57.020.579	10.959.281
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	60.948.341	44.425.440

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2011 do 31.3.2012

Naziv pozicije	AOP oznaka				Prethodna godina 31.12.	Tekuća godina
	1	2	3	4		
1. Upisani kapital		001	300.000.000		300.000.000	
2. Kapitalne rezerve		002	15.000.000		15.000.000	
3. Rezerve iz dobiti		003	-2.154.731		-2.154.731	
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	748.863.939		855.393.174	
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	116.386.801		11.824.132	
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		008				
9. Ostala revalorizacija		009				
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)		010	1.178.096.009		1.180.062.575	
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		011	8.260.227		-9.857.566	
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)		012				
13. Zaštita novčanog tijeka		013				
14. Promjene računovodstvenih politika		014				
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja		015				
16. Ostale promjene kapitala		016	116.386.801		11.824.132	
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)		017	124.647.028		1.966.566	
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		018	124.847.028		1.966.566	
17 b. Pripisano manjinskom interesu		019				

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

1. Podjela dionica

U izvještajnom razdoblju nije bilo dodatne podjele dionica.

2. Zarada po dionici

Zarada po dionici ostvarena je u tromjesečju u svoti 3,94 kuna

3. Promjena vlasničke strukture

U izvještajnom razdoblju bilo je manjeg trgovanja dionicama DUKAT-a.

4. Pripajanja i spajanja

U izvještajnom razdoblju nije bilo statusnih promjena pripajanja ili spajanja u DUKAT Grupi.

5. Neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova

Kod neizvjesne naplate potraživanja, radimo vrijednosna usklađenja potraživanja i rezerviramo troškove.

Također se rezerviraju troškovi za rizike po sudskim sporovima i drugim mogućim budućim troškovima.

6. Rezultati poslovanja

Poslovni prihodi veći su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 2,1%.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine, neto dobit je smanjena za 40,6% .

7. Prihodi po djelatnostima / segmentima

Poslovni prihodi po segmentima, nemaju značajnija odstupanja u odnosu na planirane prihode.

8. Opis proizvoda ili usluga

Grupa se bavi proizvodnjom: mlijeka i mliječnih proizvoda, trgovinom proizvoda i robe te uslugama cestovnog prijevoza.

9. Operativni i ostali troškovi

Poslovni rashodi veći su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 3,6%.

Financijski rashodi (kamate i tečajne razlike) u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su za 30,8%.

10. Dobit ili gubitak

Ostvarena neto dobit manja je od planirane dobiti za izvještajno razdoblje.

11. Likvidnost

Grupa je u promatranom razdoblju uredno izvršavala svoje obveze.

12. Promjene računovodstvenih politika

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena usvojenih Računovodstvenih politika.

13. Pravna pitanja

Grupa sukladno svojoj politici utužuje i vodi pravne sporove sa svrhom naplate starijih potraživanja.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012

do

31.03.2012.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01454935

Matični broj subjekta (MBS): 080307619

Osobni identifikacijski broj (OIB): 25457712630

Tvrtka izdavateljica: DUKAT mlječna industrija dioničko društvo

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: MARIJANA ČAVIĆA 9

Adresa e-pošte: dukat-info@dukat.hr

Internet adresa: www.dukat.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 GRAD ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 2.327

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 1051

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

DUKAT d.d. ZAGREB 01454935

LA LOG d.o.o. SESVETE 03565203

KIM d.d. KALOVAC 03122336

SOMBOLED d.o.o. SOMBOR, SRBIJA 08067953

DUKAT MLJEKARA d.o.o. GRADAČAC, BIH 1-22029

INMER d.o.o. GRADAČAC, BIH 1-5884

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BRANKO NIKOLIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 239-2269

Telefaks: 239-2267

Adresa e-pošte: branko.nikolic@dukat.hr

Prezime i ime: THIERRY ANDRE ZURCHER, Direktor Društva

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

Zagreb - M. Čavića 9
M.P.4

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

15

BILANCA
stanje na dan 31.03.2012.

Obveznik: DUKAT d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2011.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	931.946.223	923.679.621
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	173.394.528	172.745.150
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	663.616	592.074
3. Goodwill	006	170.984.136	170.667.900
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.746.776	1.485.176
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	732.778.638	726.579.378
1. Zemljište	011	33.068.251	33.041.774
2. Građevinski objekti	012	293.128.896	288.844.655
3. Postrojenja i oprema	013	299.367.966	290.974.375
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	3.410.501	2.129.920
7. Materijalna imovina u pripremi	017	48.664.822	59.736.099
8. Ostala materijalna imovina	018	55.138.202	51.852.555
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	19.323.641	17.704.907
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	1.354.799	1.351.237
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	17.968.842	16.353.670
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	5.545.616	5.746.386
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	5.545.616	5.746.386
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	903.800	903.800
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	854.384.628	788.753.337
I. ZALIHE (036 do 042)	035	194.104.200	215.576.832
1. Sirovine i materijal	036	78.509.930	77.133.956
2. Proizvodnja u tijeku	037	35.449.117	45.401.300
3. Gotovi proizvodi	038	50.900.183	64.357.201
4. Trgovačka roba	039	25.239.031	24.932.287
5. Predumovi za zalihe	040	4.005.939	3.752.088
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	589.686.355	515.159.127
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	557.649.530	482.406.774
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		
6. Ostala potraživanja	049	32.036.825	32.752.353
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	15.209.352	13.591.938
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	15.122.672	13.505.258
7. Ostala financijska imovina	057	86.680	86.680
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	55.384.721	44.425.440
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	102.124	45.334
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.786.432.975	1.712.478.292
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.178.096.009	1.180.062.575
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	300.000.000	300.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	15.000.000	15.000.000
1. Zakonske rezerve	066	15.000.000	15.000.000
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (073-074)	072	746.709.208	853.238.443
1. Zadržana dobit	073	746.709.208	853.238.443
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	116.386.801	11.824.132
1. Dobit poslovne godine	076	116.386.801	11.824.132
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	7.162.266	7.067.770
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	7.162.266	7.067.770
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	98.513.641	98.071.145
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	95.347.026	94.939.734
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	362.400	362.400
9. Odgođena porezna obveza	092	2.804.215	2.769.011
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	502.661.059	427.276.802
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	32.241.813	58.331.011
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	308.249.379	248.970.729
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	30.855.467	31.601.145
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	9.256.353	12.252.441
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	74.058	74.058
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	121.983.989	76.047.418
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.786.432.975	1.712.478.292
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	1.178.096.009	1.180.062.575
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2012 do 31.03.2012.

Obveznik: DUKAT d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 1.1.- 31.3.2011.		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	550.827.282	550.827.282	562.391.598	562.391.598
1. Prihodi od prodaje	112	542.003.361	542.003.361	553.298.126	553.298.126
2. Ostali poslovni prihodi	113	8.823.921	8.823.921	9.093.472	9.093.472
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	525.507.541	525.507.541	545.339.136	545.339.136
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-21.689.333	-21.689.333	-23.784.570	-23.784.570
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	438.862.017	438.862.017	461.690.981	461.690.981
a) Troškovi sirovina i materijala	117	316.381.285	316.381.285	336.020.886	336.020.886
b) Troškovi prodane robe	118	47.860.968	47.860.968	47.229.484	47.229.484
c) Ostali vanjski troškovi	119	74.619.764	74.619.764	78.440.611	78.440.611
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	67.632.211	67.632.211	68.061.152	68.061.152
a) Neto plaće i nadnice	121	40.915.305	40.915.305	41.186.333	41.186.333
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	16.852.954	16.852.954	16.867.305	16.867.305
c) Doprinosi na plaće	123	9.863.952	9.863.952	10.007.514	10.007.514
4. Amortizacija	124	22.940.490	22.940.490	22.614.020	22.614.020
5. Ostali troškovi	125	6.558.878	6.558.878	4.483.560	4.483.560
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	389.463	389.463	939.140	939.140
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	389.463	389.463	939.140	939.140
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	10.813.815	10.813.815	11.334.853	11.334.853
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	17.559	17.559	132.369	132.369
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	17.559	17.559	132.369	132.369
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.694.316	1.694.316	2.215.676	2.215.676
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.694.316	1.694.316	2.215.676	2.215.676
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	550.844.841	550.844.841	562.523.967	562.523.967
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	527.201.857	527.201.857	547.554.812	547.554.812
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	23.642.984	23.642.984	14.969.155	14.969.155
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	23.642.984	23.642.984	14.969.155	14.969.155
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	3.737.203	3.737.203	3.145.023	3.145.023
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	19.905.781	19.905.781	11.824.132	11.824.132
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	19.905.781	19.905.781	11.824.132	11.824.132
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	19.905.781	19.905.781	11.824.132	11.824.132
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	0

DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	19.905.781	19.905.781	11.824.132	11.824.132
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2012 do 31.3.2012.

Obveznik: DUKAT d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 1.1.- 31.03.2011.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	23.642.984	14.969.155
2. Amortizacija	002	22.940.490	22.614.020
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	76.455.281
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	2.399.612	46.661.151
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	48.983.086	160.699.607
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	23.732.095	101.473.456
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	26.521.547	0
3. Povećanje zaliha	010	21.130.245	21.726.483
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	71.383.887	123.199.939
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	37.499.667
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	22.400.801	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	244.163	978.970
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	244.163	978.970
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	18.953.965	23.756.013
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	18.953.965	23.756.013
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	18.709.802	22.777.043
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	15.909.977	25.681.906
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	15.909.977	25.681.906
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	15.909.977	25.681.906
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	57.020.580	10.959.281
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	117.968.920	55.384.721
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	57.020.579	10.959.281
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	60.948.341	44.425.440

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2011 do 31.3.2012

Naziv pozicije	AOP oznaka				Prethodna godina 31.12.	Tekuća godina
	1	2	3	4		
1. Upisani kapital		001	300.000.000	300.000.000		300.000.000
2. Kapitalne rezerve		002	15.000.000	15.000.000		15.000.000
3. Rezerve iz dobiti		003	-2.154.731	-2.154.731		-2.154.731
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	748.863.939	748.863.939		855.393.174
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	116.386.801	116.386.801		11.824.132
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		008				
9. Ostala revalorizacija		009				
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)		010	1.178.096.009	1.178.096.009		1.180.062.575
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		011	8.260.227	8.260.227		-9.857.566
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)		012				
13. Zaštita novčanog tijeka		013				
14. Promjene računovodstvenih politika		014				
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja		015				
16. Ostale promjene kapitala		016	116.386.801	116.386.801		11.824.132
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)		017	124.647.028	124.647.028		1.966.566
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		018	124.847.028	124.847.028		1.966.566
17 b. Pripisano manjinskom interesu		019				

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

1. Podjela dionica

U izvještajnom razdoblju nije bilo dodatne podjele dionica.

2. Zarada po dionici

Zarada po dionici ostvarena je u tromjesečju u svoti 3,94 kuna

3. Promjena vlasničke strukture

U izvještajnom razdoblju bilo je manjeg trgovanja dionicama DUKAT-a.

4. Pripajanja i spajanja

U izvještajnom razdoblju nije bilo statusnih promjena pripajanja ili spajanja u DUKAT Grupi.

5. Neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova

Kod neizvjesne naplate potraživanja, radimo vrijednosna usklađenja potraživanja i rezerviramo troškove.

Također se rezerviraju troškovi za rizike po sudskim sporovima i drugim mogućim budućim troškovima.

6. Rezultati poslovanja

Poslovni prihodi veći su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 2,1%.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine, neto dobit je smanjena za 40,6% .

7. Prihodi po djelatnostima / segmentima

Poslovni prihodi po segmentima, nemaju značajnija odstupanja u odnosu na planirane prihode.

8. Opis proizvoda ili usluga

Grupa se bavi proizvodnjom: mlijeka i mliječnih proizvoda, trgovinom proizvoda i robe te uslugama cestovnog prijevoza.

9. Operativni i ostali troškovi

Poslovni rashodi veći su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 3,6%.

Financijski rashodi (kamate i tečajne razlike) u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su za 30,8%.

10. Dobit ili gubitak

Ostvarena neto dobit manja je od planirane dobiti za izvještajno razdoblje.

11. Likvidnost

Grupa je u promatranom razdoblju uredno izvršavala svoje obveze.

12. Promjene računovodstvenih politika

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena usvojenih Računovodstvenih politika.

13. Pravna pitanja

Grupa sukladno svojoj politici utužuje i vodi pravne sporove sa svrhom naplate starijih potraživanja.



**IZJAVA
OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE
IZVJEŠĆA
DRUŠTVA DUKAT D.D.
SUKLADNO ČL. 403. ZAKONA O TRŽIŠTU
KAPITALA
(NN 88/08, 146/08 i 74/09)**

Izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju;

- Financijski izvještaji društva Dukat d.d. Zagreb i Dukat Grupe za razdoblje I – III 2012.g. sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline;

- Međuizvještaj posloводства Dukat d.d. Zagreb i Dukat Grupe za razdoblje I – III 2012.g., 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.

U Zagrebu, 27. travnja 2012.g.


**STATEMENT
OF THE PERSONS RESPONSIBLE FOR
PREPARING REPORTS
OF DUKAT INC.
ACCORDING TO THE ARTICLE 403 OF
CAPITAL MARKET ACT
(OFFICIAL GAZETTE 88/08, 146/08
and 74/09)**

We declare that according to our best knowledge;


- Financial reports of Dukat Inc. Zagreb and Dukat Group for the period I – III 2012, are prepared in accordance with applicable financial reporting standards, providing a complete and fair view of property and obligations, losses and gains, financial position and management of the issuer and the companies included in consolidation as a whole;

- Inter-report of management for Dukat Inc. Zagreb and Dukat Group for the period I – III 2012 contains a fair view of development, business results and position of the issuer and the companies included in consolidation, with a description of significant risks and uncertainties where the issuer and the companies are exposed as a whole.

In Zagreb, April 27th 2012


THIERRY ANDRÉ ZURCHER,
direktor

 **DUKAT d.d. / DUKAT Inc.**
Zagreb – M. Čavića 22


ALENKA MALENICA,
izvršni direktor
za administraciju i financije

