



Dukat d.d. dio je najveće svjetske
inicijative društveno odgovornog poslovanja.

IZVJEŠTAJ DUKAT GRUPA I – IX 2012.



Dukat mliječna industrija d.d., Marijana Čavića 9, 10 000 Zagreb, Hrvatska
Sud upisa u trgovački registar i broj: Trgovački sud Zagreb, MBS 080307619.
Transakcijski račun društva: 2360000-1101223933 Zagrebačka banka d.d., Paromlinska 2, Zagreb.
Matični broj: 1454935, OIB: 25457712630. Iznos temeljnog kapitala 300.000.000 kn uplaćen u cijelosti.
Izdano 3.000.000 dionica u nominalnom iznosu 100,00 kn po dionici.
Uprava: Thierry André Zurcher, direktor.
Predsjednik Nadzornog odbora: Daniel Marie Jaouen.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012

do

30.09.2012.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01454935

Matični broj subjekta (MBS): 080307619

Osobni identifikacijski broj (OIB): 25457712630

Tvrтка izdavalca: 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

Tvrčke 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 izdavalca.

M.P.


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2012.

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	902.861.372
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	173.394.528	171.720.382
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	663.616	460.337
3. Goodwill	006	170.984.136	169.979.815
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.746.776	1.280.230
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	732.778.638	709.797.156
1. Zemljište	011	33.068.251	32.988.402
2. Građevinski objekti	012	293.128.896	304.629.236
3. Postrojenja i oprema	013	299.367.966	276.354.825
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016	3.410.501	633.306
7. Materijalna imovina u pripremi	017	48.664.822	32.371.713
8. Ostala materijalna imovina	018	55.138.202	62.819.674
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	19.323.641	15.299.206
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	1.349.169
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	17.968.842	13.950.037
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	5.545.616	5.140.828
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	5.545.616	5.140.828
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	903.800	903.800
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	854.384.628	830.035.612
I. ZALIHE (036 do 042)	035	194.104.200	190.129.659
1. Sirovine i materijal	036	78.509.930	81.485.258
2. Proizvodnja u tijeku	037	35.449.117	37.137.271
3. Gotovi proizvodi	038	50.900.183	41.955.282
4. Trgovačka roba	039	25.239.031	26.363.838
5. Predumjovi za zalihe	040	4.005.939	3.188.010
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	589.686.355	575.355.462
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	557.649.530	544.611.012
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	30.744.450
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	15.209.352	10.902.491
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	10.815.811
7. Ostala financijska imovina	057	86.680	86.680
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	55.384.721	53.648.000
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	102.124	53.422
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.786.432.975	1.732.950.406
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.178.096.009	1.243.067.366
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	846.145.715
1. Zadržana dobit	073	746.709.208	846.145.715
2. Prenešeni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	116.386.801	81.921.651
1. Dobit poslovne godine	076	116.386.801	81.921.651
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	7.162.266	7.015.578
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	7.162.266	7.015.578
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	98.513.641	51.439.218
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	95.347.026	48.396.091
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	344.524
9. Odgođena porezna obveza	092	2.804.215	2.698.603
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	502.661.059	431.428.244
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	32.241.813	3.506.053
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	308.249.379	260.083.841
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	30.855.467	30.057.282
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	9.256.353	14.200.274
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	123.506.736
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.786.432.975	1.732.950.406
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	1.243.067.366
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 30.09.2012.

Obveznik: DUKAT d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 1.1.- 30.09.2011.		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	1.843.967.049	677.087.944	1.857.981.056	684.699.926
1. Prihodi od prodaje	112	1.821.625.831	670.613.187	1.833.415.574	677.669.912
2. Ostali poslovni prihodi	113	22.341.218	6.474.757	24.565.482	7.030.014
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.737.543.159	627.322.703	1.748.009.872	628.694.904
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-19.996.948	12.650.135	6.749.294	38.540.666
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.424.745.311	503.693.861	1.411.446.930	480.422.751
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.037.982.455	366.734.558	1.006.454.378	332.514.126
b) Troškovi prodane robe	118	154.218.870	56.354.811	159.388.218	63.317.188
c) Ostali vanjski troškovi	119	232.543.986	80.604.492	245.604.334	84.591.437
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	222.062.796	73.421.316	207.128.149	69.311.580
a) Neto plaće i nadnice	121	138.401.015	45.078.350	125.154.594	42.266.595
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	52.898.170	17.923.646	52.770.343	17.690.185
c) Doprinosi na plaće	123	30.763.611	10.419.320	29.203.212	9.354.800
4. Amortizacija	124	68.133.580	22.242.888	66.831.564	22.081.862
5. Ostali troškovi	125	35.697.599	13.459.008	16.294.611	4.440.247
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	2.656.956	847.663
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	2.656.956	847.663
7. Rezerviranja	129	486.000	362.610	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	6.414.821	1.492.885	36.902.368	13.050.135
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	820.276	690.609	0	-112.851
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	820.276	690.609	0	-112.851
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	9.130.144	5.702.010	5.586.634	846.025
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	9.130.144	5.702.010	5.586.634	846.025
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	1.844.787.325	677.778.553	1.857.981.056	684.587.075
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.746.673.303	633.024.713	1.753.596.506	629.540.929
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	98.114.022	44.753.840	104.384.550	55.046.146
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	98.114.022	44.753.840	104.384.550	55.046.146
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	16.941.975	8.265.490	22.462.899	12.908.571
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	81.172.047	36.488.350	81.921.651	42.137.575
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	81.172.047	36.488.350	81.921.651	42.137.575
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	81.172.047	36.488.350	81.921.651	42.137.575
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 dobiti/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	81.172.047	36.488.350	81.921.651	42.137.575
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2011 do 30.9.2012

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	848.300.446
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	116.386.801	81.921.651
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	1.178.096.009	1.243.067.366
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	8.260.227	-16.950.294
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	81.921.651
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	124.647.028	64.971.357
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	124.647.028	64.971.357
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

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2012 do 30.9.2012.

Obveznik: DUKAT d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 1.1.-30.09.2011.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	98.114.022	104.384.550
2. Amortizacija	002	68.133.580	66.831.564
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	3.904.276	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	19.504.384
5. Smanjenje zaliha	005	0	3.156.611
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	170.151.878	193.877.109
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	42.497.056
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	3.929.535	0
3. Povećanje zaliha	010	20.255.947	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	43.133.104	22.671.455
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	67.318.586	65.168.511
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	102.833.292	128.708.598
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	1.319.902	1.764.572
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	1.319.902	1.764.572
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	82.144.553	56.523.198
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	82.144.553	56.523.198
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	80.824.651	54.758.626
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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	61.105.434	75.686.694
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	61.105.434	75.686.694
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	61.105.434	75.686.694
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	39.096.793	1.736.721
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	39.096.793	1.736.721
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	78.872.127	53.648.000

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.



MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA DUKAT GRUPE ZA RAZDOBLJE I – IX 2012.

Poslovanje u prvih šest mjeseci 2012. godine obilježio je nastavak negativnih trendova iz prethodnih razdoblja. Tako je 2012. godina četvrta godina u nizu u kojoj se bilježi pad odnosno usporen rast dobiti.

U prvih devet mjeseci 2012. godine neto dobit je iznosila 81,9 milijuna kuna i veća je u odnosu na isto razdoblje lani za 0,7 milijuna kuna odnosno za 0,9 posto.

U prvih devet mjeseci, Dukat Grupa zabilježila je rast operativne dobiti (EBIT) od 3,3% kao rezultat unapređenja efikasnosti poslovanja na regionalnim tržištima poglavito u Srbiji te u Bosni i Hercegovini.

Na međunarodnim tržištima bilježi se i rast prihoda od prodaje od 4,7 posto u odnosu na isto razdoblje lani.

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu, koji čine 66,7 posto ukupnih prihoda od prodaje, iznose 1.223,4 milijuna kuna te su u odnosu na isto razdoblje lani manji za 1,2 posto.

Razlozi oslabljene uspješnosti poslovanja Dukat Grupe pronalaze se na više razina; nastavak negativnih gospodarskih pokazatelja i jačanje opće nesigurnosti potrošača, 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 uz visoke cijene sirovog mlijeka.

1. Prihodi

U razdoblju I-IX 2012. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 1.858,0 milijuna kuna i veći su za 0,8 posto u odnosu na isto razdoblje lani.

Prihodi od prodaje iznose 1.833,4 milijuna kuna i veći su za 0,6 posto u odnosu na one ostvarene u istom razdoblju lani.

Markets	January - September					III. Quarter				
	2011.	%	2012.	%	2012 /2011	2011.	%	2012.	%	2012 /2011
HRK mio										
Croatia	1.238,8	68,0	1.223,4	66,7	-1,2%	460,9	68,7	464,9	68,6	0,9%
Foreign Markets	582,8	32,0	610,0	33,3	4,7%	209,7	31,3	212,8	31,4	1,5%
Sales Revenues	1.821,6	100,0	1.833,4	100,0	0,6%	670,6	100,0	677,7	100,0	1,1%

1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga po tržištima

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu, koji čine 66,7 posto ukupnih prihoda od prodaje, iznose 1.223,4 milijuna kuna te su u odnosu na one ostvarene i istom razdoblju lani smanjeni za 1,2 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima povećani su za 4,7 posto u odnosu na one koji su ostvareni u istom razdoblju lani, iznose 610,0 milijuna kuna te čine 33,3 posto ukupnih prihoda od prodaje.

2. Profitabilnost

Račun dobiti i gubitka

HRK mil.	I.-IX.			III. kvartal		
	2011.	2012.	2012 /2011	2011.	2012.	2012 /2011
Poslovni prihodi	1.844,0	1.858,0	0,8%	677,1	684,7	1,1%
Poslovni rashodi	1.737,5	1.748,0	0,6%	627,3	628,7	0,2%
Operativna dobit - EBIT	106,4	110,0	3,3%	49,8	56,0	12,5%
Financijski prihodi	0,8		-100,0%	0,7	-0,1	-116,3%
Financijski rashodi	9,1	5,6	-38,8%	5,7	0,8	-85,2%
Rezultat financiranja	-8,3	-5,6	-32,8%	-5,0	-1,0	-80,9%
Dobit prije poreza	98,1	104,4	6,4%	44,8	55,0	23,0%
Neto dobit	81,2	81,9	0,9%	36,5	42,1	15,5%

Operativna dobit (EBIT) za razdoblje I-IX 2012. godine iznosi 110,0 milijuna kuna i veća je u odnosu na ostvarenu u istom razdoblju prošle godine za 3,6 milijuna kuna odnosno za 3,3 posto.

Neto dobit iznosi 81,9 milijuna kuna i veća je u odnosu na ostvarenu u istom razdoblju prošle godine za 0,7 milijuna kuna odnosno za 0,9%. U drugom kvartalu neto dobit iznosi 42,1 milijuna kuna.

3. Ulaganja u dugotrajnu imovinu (CAPEX)

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u razdoblju I-IX 2012. godine iznosi 56,5 milijuna kuna, a najviše je investirano u proizvodne pogone na tržištima Hrvatske i Srbije.

4. Financijski položaj

4.1. Bilanca

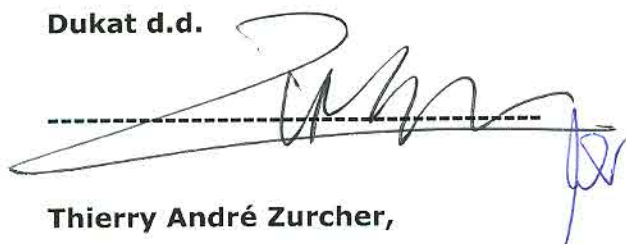
mil. HRK	01.01. 2012	Udio %	30.09. 2012	Udio %	Stopa promjene
DUGOTRAJNA IMOVINA	931,9	52	902,9	52	-3,1%
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	854,5	48	830,1	48	-2,9%
Zalihe i predujmovi	194,1	11	190,1	11	-2,0%
Potraživanja	589,7	33	575,4	33	-2,4%
Novac i vrijednosni papiri	55,4	3	53,6	3	-3,1%
Ostalo	15,3	1	11,0	1	-28,4%
AKTIVA	1.786,4	100	1.733,0	100	-3,0%
KAPITAL I REZERVE	1.178,1	66	1.243,1	72	5,5%
DUGOROČNO REZERVIRANJE	7,2	0	7,0	0	-2,0%
DUGOROČNE OBVEZE	98,5	6	51,4	3	-47,8%
KRA TKOROČNE OBVEZE	502,7	28	431,4	25	-14,2%
Obveze prema dobavljačima	308,2	17	260,1	15	-15,6%
Obveze po kreditima	32,2	2	3,5	0	-89,1%
Ostalo	162,2	9	167,8	10	3,5%
PASIVA	1.786,4	100	1.733,0	100	-3,0%

Vrijednost imovine Dukat Grupe na dan 30. rujna 2012. godine iznosi 1.733,0 milijuna kuna te je u odnosu na 1. siječanj 2012. godine smanjena za 53,4 milijuna kuna odnosno za 3,0 posto.

Kratkotrajna imovina na dan 30. rujna 2012. godine smanjena je za 24,4 milijuna kuna odnosno 2,9 posto uslijed smanjenja zaliha i predujmova te smanjenja potraživanja, novca i vrijednosnih papira.

Ukupne obveze Dukat Grupe na dan 30. rujna 2012. godine iznosile su 482,8 milijuna kuna te su u usporedbi s 1. siječnjem 2012. godine smanjene za 118,4 milijuna kuna odnosno za 19,7 posto.

Dukat d.d.



Thierry André Zurcher,
direktor



Dukat d.d. dio je najveće svjetske inicijative društveno odgovornog poslovanja.

**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 za razdoblje I – IX 2012.g. (konsolidirani i nekonsolidirani), 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 za razdoblje I – IX 2012.g., (konsolidirani i nekonsolidirani), 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, 26. listopada 2012.

**STATEMENT OF THE PERSONS
RESPONSIBLE FOR PREPARING
REPORTS OF DUKAT INC. ACCORDING
TO THE ARTICLE 403 OF CAPITAL
MARKET ACT (OFFICIAL GAZETTE NO.
88/08, 146/08 and 74/09)**

We declare that according to our best knowledge;

- Financial reports of Dukat Inc. Zagreb for the period I – IX 2012 (consolidated and non – consolidated), 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;

- The inter- report of management of Dukat Inc. Zagreb for the period I – IX 2012 (consolidated and non – consolidated) 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, October 26th 2012.

**Direktor Dukat d.d./
Director of Dukat Inc.**

Thierry, André Zurcher

**Izvršni direktor za financije i
administraciju/ Executive Director for
Administration and Finance**

Alenka Malenica



Dukat mliječna industrija d.d., Marijana Čavića 9, 10 000 Zagreb, Hrvatska
Sud upisa u trgovački registar i broj: Trgovački sud Zagreb, MBS 080307619.
Transakcijski račun društva: 2360000-1101223933 Zagrebačka banka d.d., Paromilinska 2, Zagreb.
Matični broj: 1454935, OIB: 25457712630. Iznos temeljnog kapitala 300.000.000 kn uplaćen u cijelosti.
Izdano 3.000.000 dionica u nominalnom iznosu 100,00 kn po dionici.
Uprava: Thierry André Zurcher, direktor.
Predsjednik Nadzornog odbora: Daniel Marie Jaouen.