



IZVJEŠTAJ DUKAT GRUPA I – IX 2014.



Dukat mlječna industrija d.d., Marijana Čavića 9, 10 000 Zagreb, Hrvatska
Sud upisa u trgovački registar i broj: Trgovački sud Zagreb, MBS 080307619.
IBAN: HR1923300031100204886, Societe Generale – Splitska banka d.d., Ruđera Boškovića 16, Split.
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.
Direktori: Alen Fontana, Gilles Joseph Stéphane Mézière i Aurelio Antuña Rodriguez.
Predsjednik Nadzornog odbora: Daniel Marie Jaouen.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2014

do

30.09.2014.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01454935

Matični broj subjekta (MBS): 080307619

Osobni identifikacijski broj (OIB): 25457712630

Tvrtka izdavatelj: 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: 2.752

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 1051

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

DUKAT d.d. ZAGREB 01454935

LA LOG SESVETE 03565203

KIM KARLOVAC 03122336

BPAC Auto ZAGREB 02940272

LJUBLJANSKE MLEKARNE LJUBLJANA, SLO 5048257

DUKAT S LJUBLJANA, SLO 1331973

LACTALIS MAKEDONIJA SKOPJE, MKD 6159214

LACTALIS MK LOGISTIKA BITOLA, MKD 6946232

IDEAL ŠIPKA BITOLA, MKD 5149991

LACTALIS PRIŠTINA PRIŠTINA, KOSOVO 70534592

SOMBOLED SOMBOR, SRBIJA 08067953

LACTALIS B&H GRADAČAC, BIH 1-22029

INMER GRADAČAC, BIH 1-5884

LACTALIS BULGARIA SOFIJA, BUGARSKA 202656973

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BISERKA KLARIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 239-2194

Telefaks: 239-2267

Adresa e-pošte: biserka.klaric@dukat.hr

Prezime i ime: ALEN FONTANA, Direktor

(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.

Dukat d.d.
Zagreb M.P. M. Čavića 9
1

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

h
34

BILANCA
stanje na dan 30.09.2014.

Obveznik: DUKAT d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2013.	Tekuće razdoblje 30.09.2014.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	1.339.367.531	1.318.372.106
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	162.296.016	159.217.374
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	13.400.969	11.398.954
3. Goodwill	006	148.619.868	147.543.241
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	
6. Ostala nematerijalna imovina	009	275.179	275.179
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	1.144.358.899	1.125.800.328
1. Zemljište	011	103.594.698	103.594.698
2. Građevinski objekti	012	503.628.250	488.536.430
3. Postrojenja i oprema	013	420.027.001	405.125.983
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	3.681.050	1.272.517
7. Materijalna imovina u pripremi	017	54.685.065	65.070.616
8. Ostala materijalna imovina	018	58.742.835	62.200.082
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	18.216.022	18.878.079
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	884.973	502.950
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	17.331.049	18.375.129
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	14.496.594	14.476.326
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	1.193.255.653	1.192.794.883
I. ZALIHE (036 do 042)	035	276.574.186	314.247.982
1. Sirovine i materijal	036	116.598.082	106.473.430
2. Proizvodnja u tijeku	037	41.256.019	57.974.179
3. Gotovi proizvodi	038	88.028.563	111.333.656
4. Trgovačka roba	039	25.975.240	26.484.069
5. Predumovi za zalihe	040	4.716.282	11.517.723
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	464.925
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	798.464.984	775.453.368
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	13.546.796	29.230.373
2. Potraživanja od kupaca	045	721.169.745	698.669.290
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	63.748.443	47.553.705
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	25.172.930	11.044.085
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		48.182
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	25.086.250	10.909.223
7. Ostala financijska imovina	057	86.680	86.680
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	93.043.553	92.049.448
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	595.229	6.681.012
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	2.533.218.413	2.517.848.001
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2013.	Tekuće razdoblje 30.09.2014.
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.351.447.126	1.373.967.316
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	17.553.126	17.553.126
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	2.553.126	2.553.126
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	975.162.171	1.025.671.597
1. Zadržana dobit	073	975.162.171	1.025.671.597
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	58.731.829	30.742.593
1. Dobit poslovne godine	076	58.731.829	30.742.593
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	14.358.761	13.929.858
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	14.358.761	13.929.858
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	421.370.397	168.876.765
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	290.230.320	79.792.961
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	71.993.638	57.817.885
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	32.285.549	4.405.029
9. Odgođena porezna obveza	092	26.860.890	26.860.890
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	746.042.129	961.074.062
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	26.188.074	313.214.045
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	77.354.089	18.722.584
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	420.248.668	341.424.329
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	38.986.579	37.491.940
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	9.927.098	18.758.615
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	114.795	114.735
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	173.222.826	231.347.814
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.533.218.413	2.517.848.001
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	1.351.447.126	1.373.967.316
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2014.do 30.09.2014.

Obveznik: DUKAT d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	2.437.555.457	993.686.159	2.706.548.997	952.559.160
1. Prihodi od prodaje	112	2.401.360.338	976.829.342	2.659.533.314	937.053.510
2. Ostali poslovni prihodi	113	36.195.119	16.856.817	47.015.683	15.505.650
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	2.419.050.631	952.038.299	2.652.168.231	909.974.237
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	3.060.583	25.418.547	-31.634.265	52.989.633
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.977.368.241	764.706.609	2.226.993.361	707.332.917
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.452.709.695	575.614.210	1.666.354.915	536.403.123
b) Troškovi prodane robe	118	186.654.722	71.549.085	190.553.437	48.898.840
c) Ostali vanjski troškovi	119	338.003.824	117.543.314	370.085.009	122.030.954
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	240.544.532	85.059.719	252.309.101	83.090.828
a) Neto plaće i nadnice	121	153.380.342	55.016.042	163.762.244	53.441.109
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	58.315.408	20.404.115	59.641.396	19.864.405
c) Doprinosi na plaće	123	28.848.782	9.639.563	28.905.461	9.785.314
4. Amortizacija	124	98.294.270	36.557.045	103.126.468	34.264.388
5. Ostali troškovi	125	77.169.087	29.299.447	89.240.100	30.125.872
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	17.566.509	9.202.267	4.467.247	407.715
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	17.566.509	9.202.267	4.467.247	407.715
7. Rezerviranja	129	822.193	452.568	1.310.606	598.409
8. Ostali poslovni rashodi	130	4.225.216	1.342.097	6.355.614	1.164.476
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	4.091.605	-4.476.669	3.094.127	472.977
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	4.091.605	-4.476.669	3.094.127	472.977
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. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	13.293.448	7.115.378	17.213.109	7.019.348
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	13.293.448	7.115.378	17.177.024	6.983.263
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	36.085	36.085
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	2.441.647.062	989.209.490	2.709.643.124	953.032.137
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	2.432.344.079	959.153.677	2.669.381.340	916.993.585
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	9.302.983	30.055.813	40.261.784	36.038.552
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	9.302.983	30.055.813	40.261.784	36.038.552
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	7.060.116	4.431.843	9.519.191	5.921.938
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	2.242.867	25.623.970	30.742.593	30.116.614
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.242.867	25.623.970	30.742.593	30.116.614
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	2.242.867	25.394.945	30.742.593	30.116.614
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	229.025	0	0
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 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 (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	2.242.867	25.394.945	30.742.593	30.116.614
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	229.025	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2014 do 30.9.2014

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodna godina 3	Tekuća godina 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	2.553.126	2.553.126
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	975.162.171	1.025.671.597
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	58.731.829	30.742.593
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	1.351.447.126	1.373.967.316
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	13.987.975	-8.222.404
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	58.731.829	30.742.593
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	72.719.804	22.520.189
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	72.719.804	22.520.189
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		0

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 1.1.2014. do 30.09.2014.

Obveznik: DUKAT d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 1.1.-30.09.2013.	Tekuće razdoblje 1.1.-30.09.2014.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	9.302.983	40.261.783
2. Amortizacija	002	98.294.270	103.126.468
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	121.242.772	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	24.253.239
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	228.840.025	167.641.490
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	16.144.698
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	165.266.615	0
3. Povećanje zaliha	010	79.000.530	30.407.431
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	12.065.813	65.567.625
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	256.332.958	112.119.754
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	55.521.736
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	27.492.933	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	5.649.608	3.689.014
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	5.649.608	3.689.014
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	59.800.477	66.768.376
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	59.800.477	66.768.376
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	54.150.869	63.079.362
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	72.192.595	6.563.520
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	72.192.595	6.563.520
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	0
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	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	72.192.595	6.563.520
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	9.451.207	994.106
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	64.592.928	93.043.553
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	9.451.207	994.106
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	55.141.721	92.049.448

Bilješke uz financijske izvještaje

1. Podjela dionica

U izvještajnom razdoblju nije bilo dodatne podjele dionica.

2. Zarada po dionici

Zarada po dionici ostvarena je kumulativno u svoti od 10,25 kuna i u tromjesečju u svoti od 10,04 kuna.

3. Promjena vlasničke strukture

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

4. Pripajanja i spajanja

Od 1. travnja 2013. izvještaj uključuje rezultate Ljubljanskih mlekarni d.d.

U ožujku 2014. došlo je do prijenosa poslovnog udjela Ljubljanske mlekarnice Skopje u Lactalis MK Skopje. Postupak pripajanja završen je u svibnju 2014.

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 troškovima.

6. Rezultati poslovanja

Rezultati poslovanja za 2014. uključuju konsolidaciju Ljubljanskih mlekarni (1.tromjesečje 2013.neuključuju)

Poslovni prihodi kumulativno u odnosu na isto razdoblje prošle godine viši su za 11,0 %, a u tromjesečju su u odnosu na isto razdoblje prošle godine niži za 4,1 %.

Financijski prihodi u izvještajnom razdoblju kumulativno niži su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 1,0 mil kn (kamate i tečajne razlike). Ostvareni financijski prihodi u tromjesečju viši su za 4,9 mil kn u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

7. Prihodi po djelatnostima / segmentima

Ostvareni poslovni prihodi po segmentima viši su u odnosu na ostvarene u istom razdoblju prošle godine (konsolidacija Ljubljanskih mlekarni od 01.04.2013.).

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 kumulativno u odnosu na isto razdoblje prošle godine viši su za 9,6%.

U tromjesečju ostvareni poslovni rashodi niži su za 4,4 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Financijski rashodi kumulativno (kamate i tečajne razlike) u odnosu na isto prošle godine veći su za 3,9 mil kn.

U tromjesečju financijski rashodi niži su za 0,1 mil u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

10. Dobit ili gubitak

Ostvarena neto dobit kumulativno iznosi 30,7 mil kn što je za 28,5 mil kn više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Ostvarena neto dobit u tromjesečju iznosi 30,1 mil kn što je za 4,5 mil kn više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

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 GRUPE DUKAT*
ZA RAZDOBLJE I - IX 2014.

** Grupu Dukat čine matično društvo Dukat d.d. Zagreb te 13 povezanih društava sa sjedištima u Hrvatskoj, Sloveniji, Bosni i Hercegovini, Srbiji, Makedoniji, Kosovu i Bugarskoj.*

U rezultate Dukat Grupe od 01.04.2013. konsolidiraju se rezultati Ljubljanskih Mlekarni, te podaci za razdoblje nisu u istom parametru.

Tijekom prvih devet mjeseci 2014. godine u značajnoj se mjeri nastavljaju negativni gospodarski i sektorski trendovi iz prethodnih razdoblja.

Smanjenje kupovne moći potrošača, nelikvidnost te neprekidan rast ulaznih troškova ključni su čimbenici koji negativno utječu na uspješnost poslovanja grupe Dukat.

Nadalje, slabija cjenovna konkurentnost domaćih proizvoda na našim tradicionalnim izvoznim tržištima CEFTA-e, uslijed povećanih troškova carina, dodatno opterećuju poslovni grupe Dukat.

Na poslovni rezultat negativno utječe i snažan uvoz mliječnih proizvoda iz zemalja članica Europske unije, koji je bitno ojačan stvaranjem viškova gotovih mliječnih proizvoda na tržištu EU, kao posljedica uvođenja sankcija Rusiji.

U prvih devet mjeseci grupa Dukat bilježi bolji poslovni rezultat u odnosu na isti period lani, uslijed rasta volumena otkupa mlijeka i prodaje, prvenstveno na međunarodnim tržištima, razlike u parametru konsolidacije Ljubljanskih Mlekarni te uvođenja ušteda i mjera za postizanje poslovnog rezultata.

Prihodi od prodaje iznose 2.659,5 milijuna kuna i veći su za 10,8 posto od prošlogodišnjih.

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu, koji čine 42,9 posto ukupnih prihoda od prodaje, iznose 1.140,7 milijuna kuna te su u odnosu na prošlogodišnje manji za 5,8 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima, koji čine 57,1 posto ukupnih prihoda od prodaje, povećani su za 27,6 posto u odnosu na lani i iznose 1.518,8 milijuna kuna.

U prvih devet mjeseci 2014. godine neto dobit iznosila je 30,7 milijuna kuna i veća je u odnosu na prošlu godinu za 28,5 milijuna kuna.

Operativna dobit (EBIT) u prvih devet mjeseci 2014. godine iznosi 54,4 milijuna i veća je u odnosu na lani za 35,9 milijuna kuna.

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u I-IX 2014. godini iznosi 66,8 milijuna kuna.

1. Prihodi

U razdoblju I-IX 2014. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 2.706,5 milijuna kuna i veći su za 11,0 posto u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi od prodaje iznose 2.659,5 milijuna kuna i veći su za 10,8 posto od prošlogodišnjih.



Zagreb, 30. listopada 2014.

Tržište	Siječanj - Rujan					III. kvartal					
	HRK mil.	2013.	%	2014.	%	2014 /2013	2013.	%	2014.	%	2014 /2013
Hrvatska		1.211,5	50,5	1.140,7	42,9	-5,8%	462,0	47,3	414,3	44,2	-10,3%
Međunarodna tržišta		1.189,8	49,5	1.518,8	57,1	27,6%	514,9	52,7	522,8	55,8	1,5%
Prihodi od prodaje		2.401,4	100,0	2.659,5	100,0	10,8%	976,8	100,0	937,1	100,0	-4,1%

1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga po tržištima

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu, koji čine 42,9 posto ukupnih prihoda od prodaje, iznose 1.140,7 milijuna kuna te su u odnosu na prethodnu godinu manji za 5,8 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima povećani su za 27,6 posto na 1.518,8 milijuna kuna te čine 57,1 posto ukupnih prihoda od prodaje.

2. Profitabilnost

Račun dobiti i gubitka

HRK mil.	I.-IX.			III. kvartal		
	2013.	2014.	2014 /2013	2013.	2014.	2014 /2013
Poslovni prihodi	2.437,6	2.706,5	11,0%	993,7	952,6	-4,1%
Poslovni rashodi	2.419,1	2.652,2	9,6%	952,0	910,0	-4,4%
Operativna dobit - EBIT	18,5	54,4	193,9%	41,6	42,6	2,2%
Financijski prihodi	4,1	3,1	-24,4%	-4,5	0,5	
Financijski rashodi	13,3	17,2	29,5%	7,1	7,0	-1,3%
Rezultat financiranja	-9,2	-14,1		-11,6	-6,5	
Dobit prije poreza	9,3	40,3	332,8%	30,1	36,0	19,9%
Neto dobit	2,2	30,7	1270,7%	25,6	30,1	17,5%
Udio manjinskog interesa u dobiti				0,2		
Neto dobit bez manjinskog interesa	2,2	30,7	1270,7%	25,4	30,1	18,6%

Operativna dobit (EBIT) za razdoblje I-IX 2014. godine iznosi 54,4 milijuna kuna i veća je u odnosu na ostvarenu u istom razdoblju prošle godine.

Neto dobit iznosi 30,7 milijuna kuna i veća je u odnosu na prošlu godinu za 28,5 milijuna kuna. U drugom kvartalu neto dobit iznosi 30.1 milijuna kuna.

3. Ulaganja u dugotrajnu imovinu (CAPEX)

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u razdoblju I-IX 2014. godine iznosi 66,8 milijuna kuna, a najviše je investirano u proizvodne pogone u Hrvatskoj i Sloveniji.

4. Financijski položaj

4.1. Bilanca

mil. HRK	01.01. 2014	Udio %	30.09. 2014	Udio %	Stopa promjene
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.339,4	53	1.318,4	52	-1,6%
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	1.193,9	47	1.199,5	48	0,5%
Zalihe i predujmovi	276,6	11	314,2	12	13,6%
Potraživanja	798,5	32	775,5	31	-2,9%
Novac i vrijednosni papiri	93,0	4	92,1	4	-1,0%
Ostalo	25,8	1	17,7	1	-31,4%
AKTIVA	2.533,2	100	2.517,8	100	-0,6%
KAPITAL I REZERVE	1.351,4	53	1.374,0	55	1,7%
DUGOROČNO REZERVIRANJE	14,4	1	13,9	1	-3,0%
DUGOROČNE OBVEZE	421,4	17	168,9	7	-59,9%
KRA TKOROČNE OBVEZE	746,0	29	961,1	38	28,8%
Obveze prema dobavljačima	446,4	18	364,8	14	-18,3%
Obveze po kreditima	77,4	3	308,5	12	298,8%
Ostalo	222,3	9	287,7	11	29,5%
PASIVA	2.533,2	100	2.517,8	100	-0,6%

Vrijednost imovine Dukat Grupe na dan 30. rujna 2014. godine iznosi 2.517,8 milijuna kuna te je u odnosu na 1. siječanj 2014. godine smanjena za 15,4 milijuna kuna, odnosno 0,6 posto.

Kratkotrajna imovina na dan 30. rujna 2014. godine povećana je za 5,6 milijuna kuna, odnosno 0,5 posto uslijed povećanja zaliha i predujmova.

Ukupne obveze Dukat Grupe na dan 30. rujna 2014. godine iznosile su 1.130,0 milijuna kuna te su u usporedbi s 1. siječnjem 2014. godine smanjene za 37,4 milijuna kuna, odnosno za 3,2 posto.

DUKAT d.d.



Alen Fontana
direktor



d.d.
Zagreb - M. Čavića 9
22



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, 74/09, 54/13 i 159/13)

Izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju;

- Financijski izvještaji društva DUKAT d.d. Zagreb za razdoblje I – IX 2014. (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 2014. (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, 30. listopada 2014.

Direktor DUKAT d.d.

ALEN FONTANA

**Izvršni direktor
za financije i administraciju**

ALENKA MALENICA

 d.d.
Zagreb – M. Čavića 9
22



Dukat mliječna industrija d.d., Marijana Čavića 9, 10 000 Zagreb, Hrvatska
Sud upisa u trgovački registar i broj: Trgovački sud Zagreb, MBS 080307619.
IBAN: HR1923300031100204886, Societe Generale – Splitska banka d.d., Ruđera Boškovića 16, Split.
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.
Direktori: Alen Fontana, Gilles Joseph Stéphane Mézière i Aurelio Antuña Rodriguez.
Predsjednik Nadzornog odbora: Daniel Marie Jaouen.