



PRELIMINARNI NEREVIDIRANI IZVJEŠTAJ DUKAT GRUPA I – XII 2015.



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.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015

do

31.12.2015.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01454935

Matični broj subjekta (MBS): 080307619

Osobni identifikacijski broj (OIB): 25457712630

Tvrka izdavatelja: 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: 2.711

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA Šifra NKD-a: 1051

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

DUKAT d.d. ZAGREB 01454935

LA LOG d.o.o. SESVETE 03565203

KIM Mljekara d.o.o. KARLOVAC 03122336

B.P.A.C. Auto d.o.o. ZAGREB 02940272

LJUBLJANSKE MLEKARNE d.d. LJUBLJANA, SLO 5048257

DUKAT S d.o.o. LJUBLJANA, SLO 1331973

LACTALIS MK doel SKOPJE, MKD 6159214

LACTALIS MK LOGISTIKA doel BITOLA, MKD 6946232

IDEAL ŠIPKA doel BITOLA, MKD 5149991

LACTALIS PRIŠTINA d.o.o. PRIŠTINA, KOSOVO 70534592

SOMBOLED d.o.o. SOMBOR, SRBIJA 08067953

LACTALIS BH d.o.o. GRADAČAC, BIH 1-22029

INMER - Mljekara d.o.o. GRADAČAC, BIH 1-5884

LACTALIS BULGARIA d.o.o. SOFIJA, BUGARSKA 202656973

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KLARIĆ BISERKA

(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. Čavića 9

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obveznik: DUKAT d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2014.	Tekuće razdoblje 31.12.2015.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	2	1.307.478.453	1.266.433.997
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	3	158.918.539	132.242.034
1. Izdaci za razvoj	4		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	5	10.456.357	9.409.740
3. Goodwill	6	147.361.060	122.476.730
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	7	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	8	1.101.122	221.250
6. Ostala nematerijalna imovina	9	0	134.314
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	10	1.109.130.419	1.063.332.185
1. Zemljište	11	104.736.822	61.170.804
2. Građevinski objekti	12	478.425.965	453.457.878
3. Postrojenja i oprema	13	405.844.333	380.795.368
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	14	59.227.688	114.296.081
5. Biološka imovina	15	64.356	64.134
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	16	2.343.762	5.940.575
7. Materijalna imovina u pripremi	17	53.457.401	42.121.256
8. Ostala materijalna imovina	18	1.095.441	1.192.321
9. Ulaganje u nekretnine	19	3.934.651	4.293.768
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	20	22.152.783	53.074.478
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	21	0	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	22	0	
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	23	436.644	429.094
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	24	0	
5. Ulaganja u vrijednosne papire	25	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	26	21.716.139	52.645.384
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	27	0	
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	28	0	
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	29	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	30	0	
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	31	0	
3. Ostala potraživanja	32	0	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	33	17.276.712	17.785.300
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	34	1.240.993.400	1.166.189.986
I. ZALIHE (036 do 042)	35	318.211.510	318.639.445
1. Sirovine i materijal	36	114.908.268	111.032.217
2. Proizvodnja u tijeku	37	44.215.675	44.443.666
3. Gotovi proizvodi	38	100.495.061	93.835.154
4. Trgovačka roba	39	33.939.006	31.531.530
5. Predujmovi za zalihe	40	21.081.855	22.592.384
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	41	3.571.645	15.204.494
7. Biološka imovina	42	0	
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	43	743.169.903	639.046.181
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	44	19.699.158	35.787.971
2. Potraživanja od kupaca	45	669.678.404	562.764.779
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	46	0	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	47	323.627	254.345
5. Potraživanja od države i drugih institucija	48	30.521.594	21.448.042
6. Ostala potraživanja	49	22.947.120	18.791.044
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	50	16.639.616	15.754.196
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	51	0	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	52	0	
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	53	0	
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	54	0	
5. Ulaganja u vrijednosne papire	55	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	56	16.639.616	15.754.196
7. Ostala financijska imovina	57	0	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	58	162.972.371	192.750.164
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	59	35.462.420	9.806.657
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	60	2.583.934.273	2.442.430.640
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	61		

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2014.	Tekuće razdoblje 31.12.2015.
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	62	1.436.294.412	1.505.956.503
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	63	300.000.000	300.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	64		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	65	17.466.446	17.466.446
1. Zakonske rezerve	66	15.000.000	15.000.000
2. Rezerve za vlastite dionice	67	86.680	86.680
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	68	86.680	86.680
4. Statutarne rezerve	69	0	
5. Ostale rezerve	70	2.466.446	2.466.446
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	71	0	
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	72	1.035.267.274	1.109.598.025
1. Zadržana dobit	73	1.035.267.274	1.109.598.025
2. Preneseni gubitak	74		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	75	83.560.692	78.892.032
1. Dobit poslovne godine	76	83.560.692	78.892.032
2. Gubitak poslovne godine	77		
VII. MANJINSKI INTERES	78		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	79	15.098.169	41.843.785
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	80	15.098.169	41.843.785
2. Rezerviranja za porezne obveze	81	0	
3. Druga rezerviranja	82	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	83	88.626.300	259.279.440
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	84	0	217.261.615
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	85	113.000	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	86	31.092.290	15.270.100
4. Obveze za predujmove	87	0	
5. Obveze prema dobavljačima	88	0	
6. Obveze po vrijednosnim papirima	89	0	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	90	0	
8. Ostale dugoročne obveze	91	30.739.035	244.665
9. Odgođena porezna obveza	92	26.681.975	26.503.060
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	93	1.010.310.771	581.490.750
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	94	382.961.473	33.331.605
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	95	415.268	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	96	40.596.386	15.383.100
4. Obveze za predujmove	97	0	
5. Obveze prema dobavljačima	98	394.901.432	357.064.627
6. Obveze po vrijednosnim papirima	99	0	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	
8. Obveze prema zaposlenicima	101	40.067.687	45.166.909
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	18.862.762	14.653.450
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	103.070	90.129
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	
12. Ostale kratkoročne obveze	105	132.402.693	115.800.930
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	33.604.621	53.860.162
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.583.934.273	2.442.430.640
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	1.436.294.412	1.505.956.503
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

0

0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2015.do 31.12.2015.

Obveznik: DUKAT d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 1-12.2014.		Tekuće razdoblje 1.-12.2015.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	3.614.855.122	908.306.125	3.462.459.573	845.157.539
1. Prihodi od prodaje	112	3.521.049.522	861.516.208	3.391.931.676	823.368.243
2. Ostali poslovni prihodi	113	93.805.600	46.789.917	70.527.897	21.789.296
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	3.501.646.147	849.477.916	3.331.302.637	845.035.310
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-18.907.800	12.726.465	11.474.028	-6.158.198
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.903.055.292	676.061.931	2.668.326.961	657.451.125
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.143.335.042	476.980.127	1.901.630.269	449.163.639
b) Troškovi prodane robe	118	283.259.057	92.705.620	308.016.693	100.970.724
c) Ostali vanjski troškovi	119	476.461.193	106.376.184	458.679.999	107.316.762
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	336.835.675	84.526.574	353.096.247	89.497.804
a) Neto plaće i nadnice	121	219.353.760	55.591.516	232.487.797	59.443.101
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	79.825.652	20.184.256	79.700.526	19.771.774
c) Doprinosi na plaće	123	37.656.263	8.750.802	40.907.924	10.282.929
4. Amortizacija	124	135.491.276	32.364.808	129.252.289	31.777.853
5. Ostali troškovi	125	118.393.057	29.152.958	111.594.092	30.138.977
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	7.947.386	3.480.139	33.580.942	28.108.293
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	7.947.386	3.480.139	33.580.942	28.108.293
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	18.831.261	11.165.041	23.978.078	14.219.456
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.009.663	-2.084.464	21.250	72.918
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 nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	1.009.663	-2.084.464	25.143	76.811
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	-3.893	-3.893
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	14.397.866	-2.815.243	30.697.380	18.784.943
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	10.995.304	-3.284.490	5.229.831	-4.540.896
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	3.330.392	433.162	2.420.307	278.597
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	72.170	36.085	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	23.047.242	23.047.242
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	3.615.864.785	906.221.661	3.462.480.823	845.230.457
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	3.516.044.013	846.662.673	3.362.000.017	863.820.253
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	99.820.772	59.558.988	100.480.806	-18.589.796
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	99.820.772	59.558.988	100.480.806	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	18.589.796
XII. POREZ NA DOBIT	151	16.260.080	6.740.889	21.588.774	3.545.378
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	83.560.692	52.818.099	78.892.032	-22.135.174
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	83.560.692	52.818.099	78.892.032	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	22.135.174
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	83.560.692	52.818.099	78.892.032	-22.135.174
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
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	83.560.692	52.818.099	78.892.032	-22.135.174
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2015 do 31.12.2015.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	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	2.553.126	2.466.446
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	1.035.267.274	1.109.598.025
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	83.560.692	78.892.032
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	1.436.381.092	1.505.956.503
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	1.373.274	-9.229.942
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	83.560.692	78.892.032
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	84.933.966	69.662.090
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	84.933.966	69.662.090
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

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2015. do 31.12.2015.

Obveznik: DUKAT d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 1.1.- 31.12.2014.	Tekuće razdoblje 1.1.-31.12.2015.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	99.820.772	100.480.806
2. Amortizacija	002	135.491.276	129.252.289
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		87.477.703
5. Smanjenje zaliha	005		12.715.443
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	32.504.534	25.662.864
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	267.816.582	355.589.105
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	16.728.000	31.009.420
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	12.718.000	
3. Povećanje zaliha	010	26.867.764	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	34.465.000	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	90.778.764	31.009.420
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	177.037.818	324.579.685
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	13.852.000	2.339.935
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	89.424.000	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	103.276.000	2.339.935
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	115.459.000	90.869.367
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	78.564.000	30.043.825
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	194.023.000	120.913.192
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	90.747.000	118.573.257
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	134.826.000	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	134.826.000	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	151.188.000	176.228.635
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	151.188.000	176.228.635
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	16.362.000	176.228.635
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	69.928.818	29.777.793
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	93.043.553	162.972.371
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	69.928.818	29.777.793
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	162.972.371	192.750.164

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 26,30 kn i u tromjesečju gubitak po dionici u svoti od 7,38 kuna.

3. Promjena vlasničke strukture

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

4. Pripajanja i spajanja

U izvještajnom razdoblju 2015 nije bilo pripajanja i spajanja.

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

Poslovni prihodi kumulativno u odnosu na isto razdoblje prošle godine niži su za 4,2%

i u tromjesečju su za 7,0% niži u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Financijski prihodi u izvještajnom razdoblju 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 2,2 mil kn u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

7. Opis proizvoda ili usluga

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

8. Operativni i ostali troškovi

Poslovni rashodi kumulativno u odnosu na isto razdoblje prošle godine niži su 4,9%

U tromjesečju ostvareni poslovni rashodi niži su za 0,5% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Financijski rashodi kumulativno (kamate i tečajne razlike) u odnosu na isto razdoblje prošle godine viši su za 16,3 mil.kn

U tromjesečju financijski rashodi viši su za 21,6 mil u odnosu na isto razdoblje prošle godine,

Iznos od 23,0 mil kuna je trošak ispravka udjela u Makedoniji.

9. Dobit ili gubitak

Ostvarena neto dobit kumulativno iznosi 78,9 mil kn i niža je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 4,7 mil kn

Ostvarena neto dobit tromjesečja iznosi -22,1 mil kn.

10. Likvidnost

Grupa je u promatranom razdoblju uredno izvršavala svoje obveze.

11. Promjene računovodstvenih politika

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena usvojenih Računovodstvenih politika.

12. Pravna pitanja

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



Zagreb, 26. veljače 2016.

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA DUKAT GRUPA ZA RAZDOBLJE I - XII 2015.

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

Tijekom 2015. godine vanjsko je okruženje obilježeno nastavkom nepovoljnih gospodarskih i sektorskih trendova iz prethodnih razdoblja.

Istovremeno, razdoblje je obilježeno nastavkom dugogodišnjih aktivnosti posloводства u dijelu optimizacije poslovnih procesa i troškova poslovanja te povećanja efikasnosti na svim razinama poslovanja tvrtke.

U razdoblju od siječnja do prosinca 2015. godini smanjeni su prihodi od prodaje za 3,7 posto i iznose 3.391,9 milijuna kuna.

Tijekom 2015. godine neto dobit iznosi 78,9 milijuna i manja je u odnosu na isti period lani za 4,7 milijuna kuna.

Operativna dobit (EBIT) u prvih dvanaest mjeseci 2015. godine iznosi 131,2 milijuna kuna i veća je u odnosu na isto razdoblje lani za 18,0 milijuna kuna, poglavito uslijed poboljšanja rezultata poslovanja povezanih poduzeća u Sloveniji i Srbiji.

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u periodu od siječnja do prosinca 2015. godine iznosi 90,9 milijuna kuna.

1. Prihodi

U razdoblju I-XII 2015. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 3.462,5 milijuna kuna i manji su za 4,2 posto u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi od prodaje iznose 3.391,9 milijuna kuna i manji su za 3,7 posto od prošlogodišnjih.

Tržište	Siječanj - Prosinac					IV. kvartal					
	HRK mil.	2014.	%	2015.	%	2015 /2014	2014.	%	2015.	%	2015 /2014
Hrvatska		1.516,7	43,1	1.400,0	41,3	-7,7%	375,9	43,6	311,3	37,8	-17,2%
Međunarodna tržišta		2.004,4	56,9	1.992,0	58,7	-0,6%	485,6	56,4	512,1	62,2	5,5%
Prihodi od prodaje		3.521,0	100,0	3.391,9	100,0	-3,7%	861,5	100,0	823,4	100,0	-4,4%

1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga po tržištima

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu, koji čine 41,3 posto ukupnih prihoda od prodaje, iznose 1.400,0 milijuna kuna te su u odnosu na prethodnu godinu manji za 7,7 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima smanjeni su za 0,6 posto na 1.992,0 milijuna kuna te čine 58,7 posto ukupnih prihoda od prodaje.

2. Profitabilnost

Račun dobiti i gubitka

HRK mil.	I.-XII.			IV. kvartal		
	2014.	2015.	2015 /2014	2014.	2015.	2015 /2014
Poslovni prihodi	3.614,9	3.462,5	-4,2%	908,3	845,2	-7,0%
Poslovni rashodi	3.501,6	3.331,3	-4,9%	849,5	845,0	-0,5%
Operativna dobit - EBIT	113,2	131,2	15,9%	58,8	0,1	-99,8%
Financijski prihodi	1,0	0,0	-97,9%	-2,1	0,1	
Financijski rashodi	14,4	30,7	113,2%	-2,8	18,8	
Rezultat financiranja	-13,4	-30,7	129,1%	0,7	-18,7	
Dobit prije poreza	99,8	100,5	0,7%	59,6	-18,6	-131,2%
Neto dobit	83,6	78,9	-5,6%	52,8	-22,1	-141,9%

Operativna dobit (EBIT) za razdoblje I-XII 2015. godine iznosi 131,2 milijuna kuna i veća je u odnosu na ostvarenu u istom razdoblju prošle godine.

Neto dobit iznosi 78,9 milijuna kuna i manja je u odnosu na prošlu godinu za 4,7 milijuna kuna. U četvrtom kvartalu neto dobit iznosi -22,1 milijuna kuna.

3. Ulaganja u dugotrajnu imovinu (CAPEX)

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u razdoblju I-XII 2015. godine iznosi 90,9 milijuna kuna, a najviše je investirano u nabavku transportnih sredstava i proizvodne pogone u Hrvatskoj.

4. Financijski položaj

4.1. Bilanca

mil. HRK	01.01. 2015	Udio %	31.12. 2015	Udio %	Stopa promjene
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.307,5	51	1.266,4	52	-3,1%
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	1.276,5	49	1.176,0	48	-7,9%
Zalihe i predujmovi	318,2	12	318,6	13	0,1%
Potraživanja	743,2	29	639,0	26	-14,0%
Novac i vrijednosni papiri	163,0	6	192,8	8	18,3%
Ostalo	52,1	2	25,6	1	-50,9%
AKTIVA	2.583,9	100	2.442,4	100	-5,5%
KAPITAL I REZERVE	1.436,3	56	1.506,0	62	4,9%
DUGOROČNO REZERVIRANJE	15,1	1	41,8	2	177,1%
DUGOROČNE OBVEZE	88,6	3	259,3	11	192,6%
KRA TKOROČNE OBVEZE	1.043,9	40	635,4	26	-39,1%
Obveze prema dobavljačima	425,9	16	390,4	16	-8,3%
Obveze po kreditima	392,9	15	15,4	1	-96,1%
Ostalo	225,0	9	229,6	9	2,0%
PASIVA	2.583,9	100	2.442,4	100	-5,5%

Vrijednost imovine Dukat Grupe na dan 31. prosinca 2015. godine iznosi 2.442,4 milijuna kuna te je u odnosu na 1. siječanj 2015. godine smanjena za 141,5 milijuna kuna, odnosno 5,5 posto.

Kratkotrajna imovina na dan 31. prosinca 2015. godine smanjena je za 100,5 milijuna kuna, odnosno 7,9 posto uslijed smanjenja potraživanja.

Ukupne obveze Dukat Grupe na dan 31. prosinca 2015. godine iznosile su 894,7 milijuna kuna te su u usporedbi s 1. siječnjem 2015. godine smanjene za 237,8 milijuna kuna, odnosno za 21,0 posto.

DUKAT d.d.

Alen Fontana  d.d.
direktor Zagreb - M. Čavića 9
1



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, 159/13, 18/15 i 110/15)

Izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju;

- Preliminarni, nerevidirani financijski izvještaji društva DUKAT d.d. Zagreb za razdoblje I – XII 2015. (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 – XII 2015. (privremeni, nerevidirani, 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. veljače 2016.

Direktor DUKAT d.d.

ALEN FONTANA

**Izvršni direktor
za financije i administraciju**

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.
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.