



**PRELIMINARNI NEREVIDIRANI IZVJEŠTAJ
DUKAT d.d.
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:

01.01.2015.

do

31.12.2015.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01454935

Matični broj subjekta (MBS): 080307619

Osobni identifikacijski broj (OIB): 25457712630

Tvrtna izdavalca: Dukat d.d.

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 Zagreb

Šifra i naziv županije: 21 Grad Zagreb

Broj zaposlenih: 1.149

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1051

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BISERKA KLARIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/239 2194

Telefaks: 01/2392 267

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

Prezime i ime: ALEN FONTANA

(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.

Dukat d.d.
Zagreb - M. Čavića 9
1


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)9
BB

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.

Obveznik: Dukat d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	1.160.656.146	1.220.553.860
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	2.536.704	2.460.209
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.301.391	2.307.044
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	235.313	153.165
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	295.616.520	294.448.527
1. Zemljište	011	14.172.059	14.172.059
2. Građevinski objekti	012	161.930.989	158.625.753
3. Postrojenja i oprema	013	93.498.999	90.706.344
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	13.186.604	11.500.891
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	734.844	341.180
7. Materijalna imovina u pripremi	017	11.164.109	18.178.913
8. Ostala materijalna imovina	018	761.498	761.498
9. Ulaganje u nekretnine	019	167.418	161.889
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	861.616.522	922.807.924
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	835.249.225	835.249.225
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	17.238.308	73.296.480
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	243.911	243.911
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	8.885.078	14.018.308
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	886.400	837.200
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	693.449.520	540.037.085
I. ZALIHE (036 do 042)	035	122.965.300	124.156.562
1. Sirovine i materijal	036	52.519.193	51.460.653
2. Proizvodnja u tijeku	037	25.222.466	29.870.079
3. Gotovi proizvodi	038	34.349.916	35.042.336
4. Trgovačka roba	039	9.279.365	7.045.197
5. Predujmovi za zalihe	040	1.594.360	738.296
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	361.685.001	341.086.243
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	55.022.839	67.733.345
2. Potraživanja od kupaca	045	291.721.608	263.550.487
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	8.243	31.335
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	5.794.950	902.573
6. Ostala potraživanja	049	9.137.361	8.868.503
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	149.200.499	43.400.700
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	122.583.520	17.560.615
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	26.616.979	25.840.085
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	59.598.720	31.393.580
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	28.514.164	4.530.096
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.882.619.830	1.765.121.041
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.161.031.612	1.233.882.659
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	86.680	86.680
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	86.680	86.680
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	782.323.251	846.031.612
1. Zadržana dobit	073	782.323.251	846.031.612
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	63.708.361	72.851.047
1. Dobit poslovne godine	076	63.708.361	72.851.047
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	4.432.000	4.186.000
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	4.432.000	4.186.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	376.262	217.506.280
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		217.261.615
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	113.000	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		0
4. Obveze za predujmove	087		0
5. Obveze prema dobavljačima	088		0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		0
8. Ostale dugoročne obveze	091	263.262	244.665
9. Odgođena porezna obveza	092		0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	677.410.415	277.816.821
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	419.463.144	48.439.675
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	415.268	218.268
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		0
4. Obveze za predujmove	097		0
5. Obveze prema dobavljačima	098	140.619.945	124.144.405
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	20.944.860	25.117.583
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	15.651.231	1.740.545
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	74.058	74.058
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	80.241.909	78.082.287
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	39.369.541	31.729.281
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.882.619.830	1.765.121.041
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01..01.2015. do 31.12.2015.

Obveznik: Dukat d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	1.676.712.480	429.444.400	1.642.206.525	394.056.266
1. Prihodi od prodaje	112	1.639.472.460	400.573.868	1.632.927.483	398.337.300
2. Ostali poslovni prihodi	113	37.240.020	28.870.532	9.279.042,00	-4.281.034
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.625.828.120	390.001.763	1.605.904.150	400.597.376
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	417.830	-1.301.913	-5.340.033	9.540.238
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.379.282.253	328.780.981	1.356.193.759	318.105.882
a) Troškovi sirovina i materijala	117	741.334.814	180.400.325	705.184.732	165.543.199
b) Troškovi prodane robe	118	430.640.111	109.524.551	455.959.066	111.837.724
c) Ostali vanjski troškovi	119	207.307.328	38.856.105	195.049.961	40.724.959
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	166.895.574	41.409.764	175.570.760	44.322.905
a) Neto plaće i nadnice	121	97.357.382	24.368.015	105.117.539	26.891.268
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	46.368.652	11.158.292	45.874.124	11.265.669
c) Doprinosi na plaće	123	23.169.540	5.883.457	24.579.097	6.165.968
4. Amortizacija	124	35.398.143	8.645.787	32.874.550	8.241.711
5. Ostali troškovi	125	37.169.764	10.987.566	38.834.206	13.741.104
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	6.584	-909.136	523.618	-12.827
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	6.584	-909.136	523.618	-12.827
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	6.657.972	2.388.714	7.247.290	6.658.363
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	35.165.727	15.818.515	52.864.513	5.479.511
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	35.127.490	15.780.278	52.864.379	5.479.377
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	38.237	38.237	134	134
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	10.997.560	-3.410.057	7.203.761	-3.029.332
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	10.969.413	-3.393.554	7.191.272	-2.933.220
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	28.147	-16.503	12.489	-96.112
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	1.711.878.207	445.262.915	1.695.071.038	399.535.777
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.636.825.680	386.591.706	1.613.107.911	397.568.044
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	75.052.527	58.671.209	81.963.127	1.967.733
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	75.052.527	58.671.209	81.963.127	1.967.733
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	11.344.166	7.970.105	9.112.081	2.498.984
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	63.708.361	50.701.104	72.851.046	-531.251
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	63.708.361	50.701.104	72.851.046	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	531.251
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	63.708.361	50.701.104	72.851.046	-531.251
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 RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	63.708.361	50.701.104	72.851.046	-531.251
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				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015.

Obveznik: Dukat d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	75.052.528	81.963.128
2. Amortizacija	002	35.398.143	32.874.550
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	25.585.425	7.245.641
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	136.036.096	122.083.319
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	52.767.447	76.186.861
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010	1.244.762	4.230.870
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	8.708.837	6.565.697
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	62.721.046	86.983.428
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	73.315.050	35.099.891
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	2.849.856	578.773
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018	34.335.470	51.208.978
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	110.763.281	50.152.592
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	147.948.607	101.940.343
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	22.640.888	32.093.624
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	224.275.817	32.093.624
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	69.846.719
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	76.327.210	0
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	134.826.859	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	134.826.859	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	104.723.143	133.151.750
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	104.723.143	133.151.750
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	30.103.716	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	133.151.750
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	27.091.556	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	28.205.140
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	32.507.164	59.598.720
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	27.091.556	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		28.205.140
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	59.598.720	31.393.580

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01. 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		
3. Rezerve iz dobiti	003	15.000.000	15.000.000
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	782.323.251	846.031.612
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	63.708.361	72.851.047
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	1.161.031.612	1.233.882.659
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
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	63.708.361	72.851.047
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	63.708.361	72.851.047
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
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 FINACIJSKE 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 24,28 kn, u tromjesečju gubitak u svoti od -0,18 kuna.

3. Promjena vlasničke strukture

U izvještajnom razdoblju bilo je manjeg trgovanja dionicama Dukat d.d.

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 u odnosu na isto razdoblje prošle godine manji su kumulativno za 2,1 % a u tromjesečju su manji za 8,2%.

Poslovni rashodi u odnosu na isto razdoblje prošle godine manji su kumulativno za 1,2 % a u tromjesečju su veći za 2,7 %.

Financijski prihodi kumulativno su viši za 17,7 mil kn a u tromjesečju su niži za 10,3 mil kn u odnosu na isto

razdoblje prošle godine. Povećanje se odnosi na povlačenje zadržane dobiti iz povezanih poduzeća.

Financijski rashodi (kamate i tečajne razlike) kumulativno u izvještajnom razdoblju u odnosu na isto razdoblje

prošle godine manji su za 3,8 mil kuna. U tromjesečju u izvještajnom razdoblju veći su za 0,4 mil kn u odnosu

na isto razdoblje prošle godine.

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 u odnosu na isto razdoblje prošle godine manji su kumulativno za 1,2 % a u tromjesečju

su veći su za 2,7 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine..

Financijski rashodi (kamate i tečajne razlike) kumulativno u izvještajnom razdoblju u odnosu na isto razdoblje

prošle godine manji su za 3,8 mil kuna. U tromjesečju u izvještajnom razdoblju veći su za 0,4 mil kn u odnosu

na isto razdoblje prošle godine.

10. Dobit ili gubitak

Ostvarena neto dobit kumulativno iznosi 72,9 mil kn i viša je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 9,1 mil kn.

Ostvareni neto gubitak tromjesečja iznosi 0,5 mil kn.

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.



Zagreb, 26. veljače 2016.

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA DUKAT d.d. ZA RAZDOBLJE I – XII 2015.

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. godine prihodi od prodaje iznose 1.632,9 milijuna kuna.

Ostvarena neto dobit tijekom 2015. godine iznosi 72,9 milijuna kuna i veća je u odnosu na isto razdoblje lani za 9,2 milijuna kuna.

Operativna dobit (EBIT) u razdoblju I - XII 2015. godine iznosi 36,3 milijuna i manja je u odnosu na isto razdoblje lani za 14,6 milijuna kuna.

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u periodu od siječnja do prosinca 2015. godine iznosi 32,1 milijuna kuna.

1. Prihodi

U razdoblju I-XII 2015. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 1.642,2 milijuna kuna i manji su za 2,3 posto u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi od prodaje iznose 1.632,9 milijuna kuna i manji su za 0,4 posto od prošlogodišnjih.

Tržište	Siječanj - Prosinac					IV. kvartal				
	2014	%	2015.	%	2015 /2014	2014	%	2015.	%	2015 /2014
HRK mil.										
Hrvatska	1.497,3	91,3	1.451,5	88,9	-3,1%	362,6	90,5	338,5	85,0	-6,7%
Međunarodna tržišta	142,2	8,7	181,5	11,1	27,6%	38,0	9,5	59,9	15,0	57,7%
Prihodi od prodaje	1.639,5	100,0	1.632,9	100,0	-0,4%	400,6	100,0	398,3	100,0	-0,6%

1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga po tržištima

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu, koji čine 88,9 posto ukupnih prihoda od prodaje, iznose 1.451,5 milijuna kuna te su u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 3,1 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima povećani su za 27,6 posto na 181,5 milijuna kuna te čine 11,1 posto ukupnih prihoda od prodaje.



Zagreb, 26. veljače 2016.

2. Profitabilnost

Račun dobiti i gubitka

HRK mil.	I - XII			IV. kvartal		
	2014	2015.	2015 /2014	2014	2015.	2015 /2014
Poslovni prihodi	1.681,2	1.642,2	-2,3%	434,9	394,1	-9,4%
Poslovni rashodi	1.630,3	1.605,9	-1,5%	395,4	400,6	1,3%
Operativna dobit - EBIT	50,9	36,3	-28,7%	39,4	-6,5	-116,6%
Financijski prihodi	35,2	52,9	50,3%	15,8	3,8	-76,0%
Financijski rashodi	11,0	7,2	-34,5%	-3,4	-4,7	38,4%
Rezultat financiranja	24,2	45,7	88,9%	19,2	8,5	-55,7%
Dobit prije poreza	75,1	82,0	9,2%	58,7	2,0	-96,6%
Neto dobit	63,7	72,9	14,4%	50,7	-0,5	-101,0%

Operativna dobit (EBIT) za razdoblje I-XII 2015. godine iznosi 36,3 milijuna kuna i manja je u odnosu na ostvarenu u istom razdoblju prošle godine.

Neto dobit iznosi 72,9 milijuna kuna i veća je u odnosu na prošlu godinu za 9,2 milijuna kuna. Neto dobit u četvrtom kvartalu iznosi -0,5 milijuna kuna.

3. Ulaganja u dugotrajnu imovinu (CAPEX)

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u razdoblju I-XII 2015. godine iznosi 32,1 milijuna kuna.

4. Financijski položaj
4.1. Bilanca

mil. HRK	01.01. 2015	Udio %	31.12. 2015	Udio %	Stopa promjene
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.160,7	62	1.220,6	69	5,2%
KRATKOTRAJNA IMOVINA	722,0	38	544,6	31	-24,6%
Zalihe i predujmovi	123,0	7	124,2	7	1,0%
Potraživanja	361,7	19	341,1	19	-5,7%
Novac i vrijednosni papiri	59,6	3	31,4	2	-47,3%
Ostalo	177,7	9	47,9	3	-73,0%
AKTIVA	1.882,6	100	1.765,1	100	-6,2%
KAPITAL I REZERVE	1.161,0	62	1.233,9	70	6,3%
DUGOROČNO REZERVIRANJE	4,4	0	4,2	0	-5,6%
DUGOROČNE OBVEZE	0,4	0	217,5	12	57707,1%
KRATKOROČNE OBVEZE	716,8	38	309,5	18	-56,8%
Obveze prema dobavljačima	208,2	11	172,6	10	-17,1%
Obveze po kreditima	352,2	19	0,1	0	-100,0%
Ostalo	156,4	8	136,8	8	-12,5%
PASIVA	1.882,6	100	1.765,1	100	-6,2%

Vrijednost imovine Dukata na dan 31. prosinca 2015. godine iznosi 1.765,1 milijuna kuna te je u odnosu na 1. siječanj 2015. godine smanjena je za 117,5 milijuna kuna, odnosno 6,2 posto.

Kratkotrajna imovina na dan 31. prosinca 2015. godine smanjena je za 177,4 milijuna kuna, odnosno za 24,6 posto uslijed smanjenja potraživanja, novca i vrijednosnih papira, danih zajmova te plaćenih troškova budućeg razdoblja.

Ukupne obveze Dukata na dan 31. prosinca 2015. godine iznosile su 527,0 milijuna kuna te su u usporedbi s 1. siječnjem 2015. godine smanjene za 190,2 milijuna kuna, odnosno za 26,5 posto.

DUKAT d.d.

 Alen Fontana
 direktor



 d.d.
 Zagreb – M. Čavića 9



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.