



IZVJEŠTAJ DUKAT GRUPA I – IX 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.


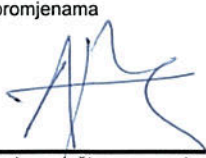
Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015

do

30.09.2015.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB):	01454935	
Matični broj subjekta (MBS):	080307619	
Osobni identifikacijski broj (OIB):	25457712630	
Tvrtka izdavateljca:	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:	2.756 (krajem izvještajnog razdoblja)	
Konsolidirani izvještaj:	DA	Šifra NKD-a: 1051
Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedište:	MB:
DUKAT d.d.	ZAGREB	01454935
LA LOG d.o.o.	SESVETE	03565203
KIM 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 (unos 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:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje) 2. Međuizvještaj posloводства, 3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja. 	
 Zagreb - M.P. Čavića 9 22		 (potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

9

39

BILANCA
stanje na dan 30.09.2015.

Obveznik: DUKAT d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2014.	Tekuće razdoblje 30.09.2015.
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	1.273.566.150
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	3	158.918.539	155.066.485
1. Izdaci za razvoj	4		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	5	10.456.357	9.457.095
3. Goodwill	6	147.361.060	145.606.004
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	7	0	
5. Nematerijalna imovina u pripremi	8	1.101.122	3.386
6. Ostala nematerijalna imovina	9	0	
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	10	1.109.130.419	1.086.589.626
1. Zemljište	11	104.736.822	104.736.822
2. Građevinski objekti	12	478.425.965	281.214.876
3. Postrojenja i oprema	13	405.844.333	209.049.852
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	14	59.227.688	433.434.712
5. Biološka imovina	15	64.356	64.757
6. Predumovi za materijalnu imovinu	16	2.343.762	7.469.101
7. Materijalna imovina u pripremi	17	53.457.401	45.863.214
8. Ostala materijalna imovina	18	1.095.441	821.641
9. Ulaganje u nekretnine	19	3.934.651	3.934.651
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	20	22.152.783	15.967.420
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	21	0	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	22	0	
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	23	436.644	430.447
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	15.536.973
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	15.942.619
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	34	1.240.993.400	1.185.935.462
I. ZALIHE (036 do 042)	35	318.211.510	327.506.522
1. Sirovine i materijal	36	114.908.268	111.971.021
2. Proizvodnja u tijeku	37	44.215.675	53.031.394
3. Gotovi proizvodi	38	100.495.061	102.635.587
4. Trgovačka roba	39	33.939.006	35.341.018
5. Predumovi za zalihe	40	21.081.855	21.147.113
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	41	3.571.645	3.380.389
7. Biološka imovina	42	0	
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	43	743.169.903	681.937.354
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	44	19.699.158	43.231.639
2. Potraživanja od kupaca	45	669.678.404	607.148.051
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	46	0	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	47	323.627	481.988
5. Potraživanja od države i drugih institucija	48	30.521.594	8.946.982
6. Ostala potraživanja	49	22.947.120	22.128.694
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	50	16.639.616	15.171.094
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	15.171.094
7. Ostala financijska imovina	57	0	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	58	162.972.371	161.320.492
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	59	35.462.420	4.690.852
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	60	2.583.934.273	2.464.192.464
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	61		

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2014.	Tekuće razdoblje 30.09.2015.
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	62	1.436.294.412	1.535.431.048
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	1.116.937.396
1. Zadržana dobit	73	1.035.267.274	1.116.937.396
2. Preneseni gubitak	74		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	75	83.560.692	101.027.206
1. Dobit poslovne godine	76	83.560.692	101.027.206
2. Gubitak poslovne godine	77		
VII. MANJINSKI INTERES	78		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	79	15.098.169	15.078.836
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	80	15.098.169	15.078.836
2. Rezerviranja za porezne obveze	81	0	
3. Druga rezerviranja	82	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	83	88.626.300	241.980.510
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	84	0	170.195.385
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	85	113.000	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	86	31.092.290	19.080.200
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	26.157.137
9. Odgođena porezna obveza	92	26.681.975	26.547.788
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	93	1.010.310.771	472.563.676
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	94	382.961.473	77.534.306
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	95	415.268	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	96	40.596.386	38.315.400
4. Obveze za predujmove	97	0	
5. Obveze prema dobavljačima	98	394.901.432	293.642.227
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	39.548.605
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	18.862.762	21.667.678
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	103.070	102.959
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	
12. Ostale kratkoročne obveze	105	132.402.693	1.752.501
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	33.604.621	199.138.394
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.583.934.273	2.464.192.464
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	1.535.431.048
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 30.09.2015.

Obveznik: DUKAT d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 1-9.2014.		Tekuće razdoblje 1.-9.2015.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	2.706.548.997	952.559.160	2.617.302.034	961.567.756
1. Prihodi od prodaje	112	2.659.533.314	937.053.510	2.568.563.433	943.936.388
2. Ostali poslovni prihodi	113	47.015.683	15.505.650	48.738.601	17.631.368
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	2.652.168.231	909.974.237	2.486.267.327	897.557.430
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-31.634.265	52.989.633	17.632.226	66.137.486
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.226.993.361	707.332.917	2.010.875.836	679.227.282
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.666.354.915	536.403.123	1.452.466.630	495.627.993
b) Troškovi prodane robe	118	190.553.437	48.898.840	207.045.969	60.526.836
c) Ostali vanjski troškovi	119	370.085.009	122.030.954	351.363.237	123.072.453
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	252.309.101	83.090.828	263.598.443	86.791.881
a) Neto plaće i nadnice	121	163.762.244	53.441.109	173.044.696	56.326.065
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	59.641.396	19.864.405	59.928.752	20.056.596
c) Doprinosi na plaće	123	28.905.461	9.785.314	30.624.995	10.409.220
4. Amortizacija	124	103.126.468	34.264.388	97.474.436	32.253.311
5. Ostali troškovi	125	89.240.099	30.125.871	81.455.115	26.848.319
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	4.467.247	407.715	5.472.649	2.635.723
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	4.467.247	407.715	5.472.649	2.635.723
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	7.666.220	1.762.885	9.758.622	3.663.428
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3.094.127	472.977	-51.668	368.753
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	3.094.127	472.977	-51.668	368.753
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	17.213.109	7.019.348	11.912.437	4.586.442
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	14.279.794	6.903.851	9.770.727	4.483.609
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	2.897.230	79.412	2.141.710	102.833
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	36.085	36.085	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	2.709.643.124	953.032.137	2.617.250.366	961.936.509
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	2.669.381.340	916.993.585	2.498.179.764	902.143.872
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	40.261.784	36.038.552	119.070.602	59.792.637
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	40.261.784	36.038.552	119.070.602	59.792.637
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	9.519.191	5.921.938	18.043.396	11.923.858
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	30.742.593	30.116.614	101.027.206	47.868.779
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	30.742.593	30.116.614	101.027.206	47.868.779
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	30.742.593	30.116.614	101.027.206	47.868.779
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	30.742.593	30.116.614	101.027.206	47.868.779
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2015 do 30.09.2015.

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	1.035.267.274	1.116.937.395
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	83.560.692	101.027.206
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	1.535.517.727
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	1.373.274	-1.890.571
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	101.027.206
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	84.933.966	99.136.635
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	84.933.966	99.136.635
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 1.1.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: DUKAT d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 1.1.- 31.12.2014.	Tekuće razdoblje 1.1.-30.09.2015.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-2.626.066	119.070.601
2. Amortizacija	002	34.567.537	97.474.436
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	29.190.028	85.950.952
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	61.131.499	302.495.989
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	41.938.921	64.590.563
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	99.064.955	9.421.009
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	5.888.121	23.130.434
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	146.891.997	97.142.006
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	205.353.983
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	85.760.498	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	1.325.093	1.455.395
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	13.132.947	7.647.687
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	14.458.040	9.103.082
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	23.944.711	66.556.478
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	23.944.711	66.556.478
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	9.486.671	57.453.396
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	29.636.325	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	29.636.325	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	149.552.466
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	149.552.466
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	29.636.325	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	149.552.466
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	65.610.844	1.651.879
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	93.043.553	162.972.371
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	65.610.844	1.651.879
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	27.432.709	161.320.492

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 33,68 kn i u tromjesečju u svoti od 15,96 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 3,3%

a u tromjesečju su viši za 0,9% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Financijski prihodi u izvještajnom razdoblju niži su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 3,1 mil kn (kamate i tečajne razlike). Ostvareni financijski prihodi u tromjesečju niži su za 0,1 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 6,3%

U tromjesečju ostvareni poslovni rashodi niži su za 1,4% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Financijski rashodi kumulativno (kamate i tečajne razlike) u odnosu na isto razdoblje prošle godine niži su za 5,3 mil.kn

U tromjesečju financijski rashodi niži su za 2,4 mil u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

9. Dobit ili gubitak

Ostvarena neto dobit kumulativno iznosi 101,0 mil kn i viša je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 70,3 mil kn

Ostvarena neto dobit tromjesečja iznosi 47,9 mil kn i viša je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 17,8 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, 23. listopada 2015.

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA DUKAT GRUPA ZA RAZDOBLJE I - IX 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.

Prvih devet mjeseci 2015. godine obilježeni su 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 prvih devet mjeseci 2015. godine Dukat Grupa bilježi bolji poslovni rezultat na svim tržištima na kojima posluje u odnosu isto razdoblje lani a posebno na tržištima Slovenije, Srbije i Hrvatske, uslijed uvođenja ušteda i mjera za postizanje poslovnog rezultata te smanjenja zaduženosti tvrtke.

U razdoblju od siječnja do rujna 2015. godini smanjeni su prihodi od prodaje za 3,4 posto i iznose 2.568,6 milijuna kuna.

U prvih devet mjeseci 2015. godine neto dobit iznosi 101,0 milijuna i veća je u odnosu na isti period lani za 70,3 milijuna kuna.

Operativna dobit (EBIT) u prvih devet mjeseci 2015. godine iznosi 131,0 milijuna kuna i veća je u odnosu na isto razdoblje lani za 76,6 milijuna kuna.

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u periodu od siječnja do rujna 2015. godine iznosi 66,6 milijuna kuna.

1. Prihodi

U razdoblju I-IX 2015. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 2.617,3 milijuna kuna i manji su za 3,3 posto u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi od prodaje iznose 2.568,6 milijuna kuna i manji su za 3,4 posto od prošlogodišnjih.

Tržište	Siječanj - Rujan					III. kvartal				
	2014.	%	2015.	%	2015 /2014	2014.	%	2015.	%	2015 /2014
HRK mil.										
Hrvatska	1.140,7	42,9	1.088,7	42,4	-4,6%	414,3	44,2	400,9	42,5	-3,2%
Međunarodna tržišta	1.518,8	57,1	1.479,9	57,6	-2,6%	522,8	55,8	543,1	57,5	3,9%
Prihodi od prodaje	2.659,5	100,0	2.568,6	100,0	-3,4%	937,1	100,0	943,9	100,0	0,7%

1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga po tržištima

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu, koji čine 42,4 posto ukupnih prihoda od prodaje, iznose 1.088,7 milijuna kuna te su u odnosu na prethodnu godinu manji za 4,6 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima smanjeni su za 2,6 posto na 1.479,9 milijuna kuna te čine 57,6 posto ukupnih prihoda od prodaje.

2. Profitabilnost

Račun dobiti i gubitka

HRK mil.	I.-IX.			III. kvartal		
	2014.	2015.	2015 /2014	2014.	2015.	2015 /2014
Poslovni prihodi	2.706,5	2.617,3	-3,3%	952,6	961,6	0,9%
Poslovni rashodi	2.652,2	2.486,3	-6,3%	910,0	897,6	-1,4%
Operativna dobit - EBIT	54,4	131,0	141,0%	42,6	64,0	50,3%
Financijski prihodi	3,1	-0,1		0,5	0,4	-22,0%
Financijski rashodi	17,2	11,9	-30,8%	7,0	4,6	-34,7%
Rezultat financiranja	-14,1	-12,0		-6,5	-4,2	
Dobit prije poreza	40,3	119,1	195,7%	36,0	59,8	65,9%
Neto dobit	30,7	101,0	228,6%	30,1	47,9	58,9%

Operativna dobit (EBIT) za razdoblje I-IX 2015. godine iznosi 131,0 milijuna kuna i veća je u odnosu na ostvarenu u istom razdoblju prošle godine.

Neto dobit iznosi 101,0 milijuna kuna i veća je u odnosu na prošlu godinu za 70,3 milijuna kuna. U drugom kvartalu neto dobit iznosi 47,9 milijuna kuna.

3. Ulaganja u dugotrajnu imovinu (CAPEX)

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u razdoblju I-IX 2015. godine iznosi 66,6 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 %	30.09. 2015	Udio %	Stopa promjene
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.307,5	51	1.273,6	52	-2,6%
KRATKOTRAJNA IMOVINA	1.276,5	49	1.190,6	48	-6,7%
Zalihe i predujmovi	318,2	12	327,5	13	2,9%
Potraživanja	743,2	29	681,9	28	-8,2%
Novac i vrijednosni papiri	163,0	6	161,3	7	-1,0%
Ostalo	52,1	2	19,9	1	-61,9%
AKTIVA	2.583,9	100	2.464,2	100	-4,6%
KAPITAL I REZERVE	1.436,3	56	1.535,4	62	6,9%
DUGOROČNO REZERVIRANJE	15,1	1	15,1	1	-0,1%
DUGOROČNE OBVEZE	88,6	3	242,0	10	173,0%
KRATKOROČNE OBVEZE	1.043,9	40	671,7	27	-35,7%
Obveze prema dobavljačima	425,9	16	324,2	13	-23,9%
Obveze po kreditima	392,9	15	85,3	3	-78,3%
Ostalo	225,0	9	262,2	11	16,5%
PASIVA	2.583,9	100	2.464,2	100	-4,6%

Vrijednost imovine Dukat Grupe na dan 30. rujna 2015. godine iznosi 2.464,2 milijuna kuna te je u odnosu na 1. siječanj 2015. godine smanjeno za 119,7 milijuna kuna, odnosno 4,6 posto.

Kratkotrajna imovina na dan 30. rujna 2015. godine smanjena je za 85,9 milijuna kuna, odnosno 6,7 posto uslijed smanjenja potraživanja.

Ukupne obveze Dukat Grupe na dan 30. rujna 2015. godine iznosile su 913,7 milijuna kuna te su u usporedbi s 1. siječnjem 2015. godine smanjene za 218,8 milijuna kuna, odnosno za 19,3 posto.

DUKAT d.d.

Alen Fontana
direktor



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

Izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju;

- Financijski izvještaji društva DUKAT d.d. Zagreb za razdoblje I – IX 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 – IX 2015. (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 2015.

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., Rudera 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.