



**IZVJEŠTAJ
DUKAT d.d. Zagreb
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 Antuñia Rodriguez.
Predsjednik Nadzornog odbora: Daniel Marie Jaouen.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015.

do

30.9.2015.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01454935

Matični broj subjekta (MBS): 080307619

Osobni identifikacijski broj (OIB): 25457712630

Tvrtka izdavateljca: **Dukat d.d.**

Poštanski broj i mjesto: 10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: **Marijana Čavića 9**Adresa e-pošte: dukat-info@dukat.hrInternet adresa: www.dukat.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 Zagreb

Šifra i naziv županije: 21 Grad Zagreb

Broj zaposlenih: 1.163

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1051

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **KLARIĆ BISERKA**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/239 2194

Telefaks: 01/2392 267

Adresa e-pošte: biserka.klaric@dukat.hrPrezime 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. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

 **Dukat** d.d.
Zagreb - M. Čavića 9
22


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

9

369

BILANCA
stanje na dan 30.9.2015.

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	1.171.369.072
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	2.536.704	2.510.079
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.301.391	2.510.079
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	235.313	
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	295.616.520	296.061.636
1. Zemljište	011	14.172.059	14.172.059
2. Građevinski objekti	012	161.930.989	158.016.882
3. Postrojenja i oprema	013	93.498.999	88.018.882
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	13.186.604	10.329.503
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	734.844	1.797.261
7. Materijalna imovina u pripremi	017	11.164.109	22.802.280
8. Ostala materijalna imovina	018	761.498	761.498
9. Ulaganje u nekretnine	019	167.418	163.271
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	861.616.522	871.910.957
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	835.249.225	835.249.225
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	17.238.308	34.725.964
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	1.691.857
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	886.400
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	693.449.520	562.110.011
I. ZALIHE (036 do 042)	035	122.965.300	138.078.817
1. Sirovine i materijal	036	52.519.193	53.088.046
2. Proizvodnja u tijeku	037	25.222.466	32.936.683
3. Gotovi proizvodi	038	34.349.916	41.515.970
4. Trgovačka roba	039	9.279.365	8.910.295
5. Predujmovi za zalihe	040	1.594.360	1.627.823
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	361.685.001	292.592.926
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	55.022.839	50.749.370
2. Potraživanja od kupaca	045	291.721.608	235.423.335
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	8.243	85.062
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	5.794.950	1.020.762
6. Ostala potraživanja	049	9.137.361	5.314.397
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	149.200.499	81.729.381
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	122.583.520	58.801.891
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	22.927.490
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	59.598.720	49.708.887
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	28.514.164	7.011.381
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.882.619.830	1.740.490.464
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

BILANCA
stanje na dan 30.9.2015.

Obveznik: Dukat d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.161.031.612	1.234.413.910
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	73.382.298
1. Dobit poslovne godine	076	63.708.361	73.382.298
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	4.432.000	4.432.000
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	4.432.000	4.432.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	376.262	170.440.049
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		170.195.384
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	113.000	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	263.262	244.665
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	677.410.415	261.693.335
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	419.463.144	116.865.896
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	415.268	260.268
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	140.619.945	109.981.166
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	20.944.860	20.228.888
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	15.651.231	13.651.448
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	74.058	74.058
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	80.241.909	631.611
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	39.369.541	69.511.170
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.882.619.830	1.740.490.464
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 1.1.2015. do 30.9.2015.

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	1.247.268.081	473.120.179	1.248.150.259	474.584.946
1. Prihodi od prodaje	112	1.238.898.593	469.912.264	1.234.590.183	469.483.484
2. Ostali poslovni prihodi	113	8.369.488	3.207.915	13.560.076	5.101.462
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.235.826.357	455.595.305	1.205.306.774	440.396.149
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	1.719.743	34.631.116	-14.880.271	19.610.029
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.050.501.272	359.260.814	1.038.087.877	359.220.301
a) Troškovi sirovina i materijala	117	560.934.489	177.126.651	539.641.533	181.275.119
b) Troškovi prodane robe	118	321.115.560	122.571.301	344.121.343	122.481.409
c) Ostali vanjski troškovi	119	168.451.223	59.562.862	154.325.001	55.463.773
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	125.485.809	41.809.350	131.247.854	44.413.975
a) Neto plaće i nadnice	121	72.989.367	24.193.803	78.226.271	26.368.955
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	35.210.359	11.657.007	34.608.454	11.744.968
c) Doprinosi na plaće	123	17.286.083	5.958.540	18.413.129	6.300.052
4. Amortizacija	124	26.752.356	8.983.408	24.632.839	8.177.531
5. Ostali troškovi	125	26.182.198	8.403.284	25.093.103	8.715.959
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	915.720	0	536.445	91.610
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	915.720		536.445	91.610
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	4.269.259	2.507.333	588.927	166.744
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	19.347.301	18.241.480	47.385.003	47.385.003
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	19.347.212	18.216.262	47.385.003	47.385.003
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	89	25.218		
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	14.407.706	6.383.083	10.233.093	3.755.995
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	14.362.967	6.383.083	10.124.492	3.729.128
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	44.739	0	108.601	26.867
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	1.266.615.382	491.361.659	1.295.535.262	521.969.949
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.250.234.063	461.978.388	1.215.539.867	444.152.144
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	16.381.319	29.383.271	79.995.395	77.817.805
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	16.381.319	29.383.271	79.995.395	77.817.805
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	3.374.062	3.374.062	6.613.097	6.111.990
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	13.007.257	26.009.209	73.382.298	71.705.815
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	13.007.257	26.009.209	73.382.298	71.705.815
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				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	13.007.257	26.009.209	73.382.298	71.705.815
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 nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	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 dobici/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	13.007.257	26.009.209	73.382.298	71.705.815
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				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2015. do 30.9.2015.

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	13.007.257	79.995.395
2. Amortizacija	002	26.752.356	24.632.839
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	53.197.250	21.758.987
5. Smanjenje zaliha	005	956.858	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	93.913.721	126.387.221
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	50.343.098	3.512.542
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		15.080.055
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.574.916	6.992.591
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	51.918.014	25.585.188
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	41.995.707	100.802.033
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	2.513.929	382.536
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		47.916.674
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	2.513.929	48.299.210
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	17.524.932	23.991.954
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	78.156.102	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	95.681.034	23.991.954
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	24.307.256
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	93.167.105	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	48.542.341	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	48.542.341	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		134.999.122
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	0	134.999.122
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	48.542.341	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	0	134.999.122
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	2.629.057	9.889.833
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	32.507.164	59.598.720
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	2.629.057	9.889.833
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	29.878.107	49.708.887

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2015. do 30.9.2015.

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	73.382.298
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	1.234.413.910
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	73.382.298
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	63.708.361	73.382.298
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 24,46 kn i tromjesečno u svoti od 23,90 kuna.

3. Promjena vlasničke strukture

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

4. Pripajanja i spajanja

U izvještajnom razdoblju nije bilo statusnih promjena pripajanja ili spajanja u DUKAT Grupi.

5. Neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova

Kod neizvjesne naplate potraživanja, radimo vrijednosna usklađenja potraživanja i rezerviramo troškove.

Također se rezerviraju troškovi za rizike po sudskim sporovima i drugim mogućim budućim troškovima.

6. Rezultati poslovanja

Poslovni prihodi u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su kumulativno za 0,1 % a u tromjesečju za 0,3%.

Poslovni rashodi u odnosu na isto razdoblje prošle godine manji su kumulativno za 2,5 % a u tromjesečju za 3,3 %.

Financijski prihodi kumulativno su viši za 28,0 mil kn a u tromjesečju su viši za 29,1 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 4,1 mil kuna. U tromjesečju u izvještajnom razdoblju manji su za 2,6 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 2,5 % a u tromjesečju su manji su za 3,3 % 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 4,1 mil kuna. U tromjesečju u izvještajnom razdoblju manji su za 2,6 mil kn u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

10. Dobit ili gubitak

Ostvarena neto dobit kumulativno iznosi 73,4 mil kn i viša je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 60,4 mil kn od kojih su 28,4 mil kn rezultat financijskih prihoda zbog povlačenja zadržane dobiti iz povezanih poduzeća.

Ostvarena neto dobit tromjesečja iznosi 71,7 mil kn i viša je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 45,7 mil kn od kojih su 28,4 mil kn rezultat financijskih prihoda zbog povlačenja zadržane dobiti iz povezanih poduzeća.

11. Likvidnost

Grupa je u promatranom razdoblju uredno izvršavala svoje obveze.

12. Promjene računovodstvenih politika

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena usvojenih Računovodstvenih politika.

13. Pravna pitanja

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



**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA DUKAT d.d.
ZA RAZDOBLJE I – IX 2015.**

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 razdoblju od siječnja do rujna 2015. godine prihodi od prodaje iznose 1.234,6 milijuna kuna.

U istom je razdoblju značajno smanjena zaduženost tvrtke.

U prvih devet mjeseci 2015. godine neto dobit iznosi 73,4 milijuna kuna i veća je u odnosu na isto razdoblje lani za 60,4 milijuna kuna od kojih su 28,4 milijuna kuna rezultat povećanja financijskih prihoda zbog povlačenja zadržane dobiti iz povezanih poduzeća.

Operativna dobit (EBIT) u prvih devet mjeseci 2015. godine iznosi 42,8 milijuna i veća je u odnosu na isto razdoblje lani za 31,4 milijuna kuna.

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u periodu od siječnja do rujna 2015. godine iznosi 24,0 milijuna kuna.

1. Prihodi

U razdoblju I-IX 2015. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 1.248,2 milijuna kuna i veći su za 0,1 posto u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi od prodaje iznose 1.234,6 milijuna kuna i manji su za 0,3 posto od prošlogodišnjih.

Tržište	Siječanj - Rujan					III. kvartal				
	2014	%	2015.	%	2015 /2014	2014	%	2015.	%	2015 /2014
HRK mil.										
Hrvatska	1.134,7	91,6	1.113,0	90,1	-1,9%	432,9	92,1	419,5	89,4	-3,1%
Međunarodna tržišta	104,2	8,4	121,6	9,9	16,7%	37,0	7,9	50,0	10,6	34,9%
Prihodi od prodaje	1.238,9	100,0	1.234,6	100,0	-0,3%	469,9	100,0	469,5	100,0	-0,1%

1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga po tržištima

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu, koji čine 90,1 posto ukupnih prihoda od prodaje, iznose 1.113,0 milijuna kuna te su u odnosu na prethodnu godinu smanjeni za 1,9 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima povećani su za 16,7 posto na 121,6 milijuna kuna te čine 9,9 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	1.247,3	1.248,2	0,1%	473,1	474,6	0,3%
Poslovni rashodi	1.235,8	1.205,3	-2,5%	455,6	440,4	-3,3%
Operativna dobit - EBIT	11,4	42,8	274,4%	17,5	34,2	95,1%
Financijski prihodi	19,3	47,4	144,9%	18,2	47,4	159,8%
Financijski rashodi	14,4	10,2	-29,0%	6,4	3,8	-41,2%
Rezultat financiranja	4,9	37,2		11,9	43,6	267,9%
Dobit prije poreza	16,4	80,0	388,3%	29,4	77,8	164,8%
Neto dobit	13,0	73,4	464,2%	26,0	71,7	175,7%

Operativna dobit (EBIT) za razdoblje I-IX 2015. godine iznosi 42,8 milijuna kuna i veća je u odnosu na ostvarenu u istom razdoblju prošle godine.

Neto dobit iznosi 73,4 milijuna kuna i veća je u odnosu na prošlu godinu za 60,4 milijuna kuna. Neto dobit u drugom kvartalu iznosi 71,7 milijuna kuna.

3. Ulaganja u dugotrajnu imovinu (CAPEX)

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u razdoblju I-IX 2015. godine iznosi 24,0 milijuna kuna.

4. Financijski položaj

4.1. Bilanca

mil. HRK	01.01. 2015	Udio %	30.09. 2015	Udio %	Stopa promjene
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.160,7	62	1.171,4	67	0,9%
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	722,0	38	569,1	33	-21,2%
Zalihe i predujmovi	123,0	7	138,1	8	12,3%
Potraživanja	361,7	19	292,6	17	-19,1%
Novac i vrijednosni papiri	59,6	3	49,7	3	-16,6%
Ostalo	177,7	9	88,7	5	-50,1%
AKTIVA	1.882,6	100	1.740,5	100	-7,5%
KAPITAL I REZERVE	1.161,0	62	1.234,4	71	6,3%
DUGOROČNO REZERVIRANJE	4,4	0	4,4	0	
DUGOROČNE OBVEZE	0,4	0	170,4	10	45198,2%
KRA TKOROČNE OBVEZE	716,8	38	331,2	19	-53,8%
Obveze prema dobavljačima	208,2	11	179,8	10	-13,6%
Obveze po kreditima	352,2	19	47,2	3	-86,6%
Ostalo	156,4	8	104,2	6	-33,4%
PASIVA	1.882,6	100	1.740,5	100	-7,5%

Vrijednost imovine Dukata na dan 30. rujna 2015. godine iznosi 1.740,5 milijuna kuna te je u odnosu na 1. siječanj 2015. godine smanjena je za 142,1 milijuna kuna, odnosno 7,5 posto.

Kratkotrajna imovina na dan 30. rujna 2015. godine smanjena je za 152,9 milijuna kuna, odnosno za 21,2 posto uslijed smanjenja potraživanja, novca i vrijednosnih papira, danih zajmova te plaćenih troškova budućeg razdoblja.

Ukupne obveze Dukata na dan 30. rujna 2015. godine iznosile su 501,6 milijuna kuna te su u usporedbi s 1. siječnjem 2015. godine smanjene za 215,6 milijuna kuna, odnosno za 30,1 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, 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



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.