



IZVJEŠTAJ DUKAT GRUPA I – IX 2016.



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:

1.1.2016

do

30.09.2016.

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: 2.824

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 1051

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

DUKAT d.d. ZAGREB, HRVATSKA 01454935

LA LOG d.o.o. SESVETE, HRVATSKA 03565203

KIM Mljekara d.o.o. KARLOVAC, HRVATSKA 03122336

B.P.A.C. Auto d.o.o. SESVETE, HRVATSKA 02940272

LJUBLJANSKE MLEKARNE d.d. LJUBLJANA, SLOVENIJA 5048257

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

LACTALIS MK doel SKOPJE, MAKEDONIJA 6159214

LACTALIS MK LOGISTIKA doel BITOLA, MAKEDONIJA 6946232

IDEAL ŠIPKA doel BITOLA, MAKEDONIJA 5149991

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

SOMBOLED d.o.o. SOMBOR, SRBIJA 08067953

LACTALIS BH d.o.o. GRADAČAC, BOSNA I HERCEGOVINA 1-22029

INMER d.o.o. GRADAČAC, BOSNA I HERCEGOVINA 1-5884

PPM Tuzla d.d. TUZLA, BOSNA I HERCEGOVINA 20092335

LACTALIS BULGARIA eood 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: FONTANA ALEN, Direktor

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

Dukat d.d.
Zagreb, M.P. M. Čavića 9

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

h
3e

BILANCA
stanje na dan 30.09.2016.

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)	2	1.270.400.885	1.208.079.693
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	3	135.198.981	132.894.568
1. Izdaci za razvoj	4		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	5	9.544.054	8.638.959
3. Goodwill	6	125.433.677	124.018.797
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	7	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	8	221.250	236.812
6. Ostala nematerijalna imovina	9		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	10	1.065.507.807	1.025.952.373
1. Zemljište	11	103.445.623	102.917.413
2. Građevinski objekti	12	461.229.738	445.734.229
3. Postrojenja i oprema	13	388.819.492	373.659.026
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	14	58.962.945	68.079.624
5. Biološka imovina	15	64.134	62.213
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	16	5.940.575	3.908.668
7. Materijalna imovina u pripremi	17	42.121.254	26.069.196
8. Ostala materijalna imovina	2.760	1.094.497	1.361.080
9. Ulaganje u nekretnine	19	3.829.549	4.160.924
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	20	51.908.797	31.791.163
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	21	0	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	22	0	
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	23	429.094	421.169
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	51.479.703	31.369.994
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	17.785.300	17.441.589
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	34	1.167.355.667	1.172.531.576
I. ZALIHE (036 do 042)	35	319.805.126	315.356.086
1. Sirovine i materijal	36	111.032.217	106.676.284
2. Proizvodnja u tijeku	37	44.443.666	40.958.709
3. Gotovi proizvodi	38	93.835.154	94.351.439
4. Trgovačka roba	39	31.531.530	33.056.634
5. Predujmovi za zalihe	40	23.758.065	25.389.333
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	41	15.204.494	14.923.687
7. Biološka imovina	42	0	
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	43	639.046.181	601.617.972
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	44	35.787.971	37.225.902
2. Potraživanja od kupaca	45	562.764.779	539.568.991
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	46	0	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	47	254.345	283.523
5. Potraživanja od države i drugih institucija	48	21.448.042	14.916.977
6. Ostala potraživanja	49	18.791.044	9.622.579
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	50	15.754.196	11.837.421
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	15.754.196	11.837.421
7. Ostala financijska imovina	57	0	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	58	192.750.164	243.720.097
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	59	9.806.657	18.065.199
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	60	2.447.563.209	2.398.676.468
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	61		

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	62	1.511.089.072	1.591.390.294
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	17.345.937
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	2.345.937
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	71	0	
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	72	1.114.730.594	1.177.077.786
1. Zadržana dobit	73	1.114.730.594	1.177.077.786
2. Preneseni gubitak	74		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	75	78.892.032	96.966.571
1. Dobit poslovne godine	76	78.892.032	96.966.571
2. Gubitak poslovne godine	77		
VII. MANJINSKI INTERES	78		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	79	16.499.685	15.970.325
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	80	16.499.685	15.970.325
2. Rezerviranja za porezne obveze	81	0	
3. Druga rezerviranja	82	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	83	280.532.261	166.078.302
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	84	217.261.615	120.575.950
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	85	0	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	86	15.270.100	0
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	21.497.486	19.133.479
9. Odgođena porezna obveza	92	26.503.060	26.368.873
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	93	588.267.266	513.511.196
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	94	33.337.147	28.998.080
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	95	0	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	96	15.383.100	0
4. Obveze za predujmove	97	0	
5. Obveze prema dobavljačima	98	357.064.627	310.693.263
6. Obveze po vrijednosnim papirima	99	0	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	
8. Obveze prema zaposlenicima	101	45.166.909	39.312.595
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	14.658.636	26.179.427
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	90.129	89.841
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	
12. Ostale kratkoročne obveze	105	122.566.718	108.237.990
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	51.174.925	111.726.351
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.447.563.209	2.398.676.468
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.

0

0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2016.do 30.09.2016.

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	2.624.214.231	963.778.772	2.518.214.992	904.081.469
1. Prihodi od prodaje	112	2.568.610.413	943.989.160	2.462.845.810	886.047.690
2. Ostali poslovni prihodi	113	55.603.818	19.789.612	55.369.182	18.033.779
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	2.495.104.395	900.358.253	2.394.255.250	843.812.203
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	17.632.226	66.137.486	3.055.012	15.720.154
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.010.557.927	679.082.648	1.939.989.511	678.344.326
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.431.224.313	477.238.109	1.346.576.029	470.918.343
b) Troškovi prodane robe	118	228.331.762	78.960.196	236.332.631	82.420.036
c) Ostali vanjski troškovi	119	351.001.852	122.884.343	357.080.851	125.005.947
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	263.598.443	86.791.882	262.837.977	88.393.296
a) Neto plaće i nadnice	121	173.044.697	56.326.066	173.127.524	57.619.820
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	60.641.906	20.304.014	59.766.571	20.548.298
c) Doprinosi na plaće	123	29.911.840	10.161.802	29.943.882	10.225.178
4. Amortizacija	124	97.474.436	32.253.311	94.561.786	30.795.029
5. Ostali troškovi	125	83.653.924	30.204.312	83.259.644	28.325.502
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	5.472.649	2.635.723	5.387.716	593.446
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		0		0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	2.760	5.472.649	2.635.723	5.387.716	593.446
7. Rezerviranja	129		0		0
8. Ostali poslovni rashodi	130	16.714.790	3.252.891	5.163.604	1.640.450
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3.321.932	548.298	4.020.763	609.072
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	1.566.142	0	2.713.524	274.321
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	1.755.790	548.298	1.307.239	334.751
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		0		0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		0		0
5. Ostali financijski prihodi	136		0		0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	13.361.167	4.176.182	8.755.075	2.025.205
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	11.850.280	3.584.672	8.148.521	1.903.624
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	1.510.887	591.510	606.554	121.581
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		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	2.627.536.163	964.327.070	2.522.235.755	904.690.541
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	2.508.465.562	904.534.435	2.403.010.325	845.837.408
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	119.070.601	59.792.635	119.225.430	58.853.133
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	119.070.601	59.792.635	119.225.430	58.853.133
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	18.043.395	11.923.856	22.258.859	10.407.289
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	101.027.206	47.868.779	96.966.571	48.445.844
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	101.027.206	47.868.779	96.966.571	48.445.844
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	101.027.206	47.868.779	96.966.571	48.445.844
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	101.027.206	47.868.779	96.966.571	48.445.844
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2016 do 30.09.2016.

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	2.466.446	2.345.937
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	1.114.730.594	1.177.077.786
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	78.892.032	96.966.571
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	1.511.089.072	1.591.390.294
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-4.097.372	-16.655.376
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	78.892.032	96.966.571
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	74.794.660	80.311.195
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	74.794.660	80.311.195
17 b. Pripisano manjinskom interesu	2760		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 1.1.2016. do 30.09.2016.

Obveznik: DUKAT d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 30.09.2015.	Tekuće razdoblje 30.09.2016.
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	119.070.601	119.225.430
2. Amortizacija	002	97.474.436	94.561.786
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	6.237.957	69.384.994
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	15.806.283	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	5.799.501
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	238.589.277	288.971.711
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	25.881.416
3. Povećanje zaliha	010	9.421.010	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	17.674.391	27.470.629
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	27.095.400	53.352.045
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	211.493.876	235.619.666
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	1.455.395	3.895.267
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	
3. Novčani primici od kamata	2760	0	
4. Novčani primici od dividendi	018	0	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	1.507.794	5.159.014
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	2.963.189	9.054.281
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	66.556.478	66.365.149
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	66.556.478	66.365.149
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	63.593.289	57.310.868
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	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	149.552.466	127.338.865
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	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	149.552.466	127.338.865
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	149.552.466	127.338.865
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	50.969.933
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1.651.879	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	162.972.371	192.750.164
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	50.969.933
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.651.879	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	161.320.492	243.720.097

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 32,32 kn i u tromjesečju zarada po dionici ostvarena je u svoti od 16,15 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 troškovima.

6. Rezultati poslovanja

Poslovni prihodi kumulativno u odnosu na isto razdoblje prošle godine niži su za 4,0%

i u tromjesečju su za 6,2% niži u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Financijski prihodi u izvještajnom razdoblju viši su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 0,7 mil kn (kamate i tečajne razlike). Ostvareni financijski prihodi u tromjesečju viši 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 4,0%

U tromjesečju ostvareni poslovni rashodi niži su za 6,3% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Financijski rashodi kumulativno (kamate i tečajne razlike) u odnosu na isto razdoblje prošle godine niži su za 4,6 mil.kn

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

9. Dobit ili gubitak

Ostvarena neto dobit kumulativno iznosi 97,0 mil kn i niža je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 4,1 mil kn

Ostvarena neto dobit tromjesečja iznosi 48,4 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, 28. listopada 2016.

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA DUKAT GRUPA ZA RAZDOBLJE I - IX 2016.

Dukat Grupu čine matično društvo Dukat d.d. Zagreb te 14 povezanih društava sa sjedištima u Hrvatskoj, Sloveniji, Bosni i Hercegovini, Srbiji, Makedoniji, Kosovu i Bugarskoj.

U razdoblju od siječnja do rujna 2016. godine u vanjskom okruženju nastavljeni su nepovoljni gospodarski i sektorski trendovi iz prethodnih razdoblja.

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

U razdoblju od siječnja do rujna 2016. godine smanjeni su prihodi od prodaje za 4,1 posto i iznose 2.462,8 milijuna kuna.

Neto dobit u razdoblju od siječnja do rujna 2016. godine iznosi 97,0 milijuna i manja je u odnosu na isti period lani za 4,0 milijuna kuna.

Operativna dobit (EBIT) u razdoblju od siječnja do rujna 2016. godine iznosi 124,0 milijuna kuna i manja je u odnosu na isto razdoblje lani za 5,1 milijuna kuna.

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u periodu od siječnja do rujna 2016. godine iznosi 66,4 milijuna kuna.

1. Prihodi

U razdoblju od siječnja do rujna 2016. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 2.518,2 milijuna kuna i manji su za 4,0 posto u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi od prodaje iznose 2.462,8 milijuna kuna i manji su za 4,1 posto od prošlogodišnjih.

Tržište	Siječanj - Rujan					III. kvartal				
	2015.	%	2016.	%	2016 /2015	2015.	%	2016.	%	2016 /2015
HRK mil.										
Hrvatska	1.088,7	42,4	1.003,7	40,8	-7,8%	400,9	42,5	387,7	43,8	-3,3%
Međunarodna tržišta	1.479,9	57,6	1.459,1	59,2	-1,4%	543,1	57,5	498,3	56,2	-8,2%
Prihodi od prodaje	2.568,6	100,0	2.462,8	100,0	-4,1%	944,0	100,0	886,0	100,0	-6,1%

1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga po tržištima

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu, koji čine 40,8 posto ukupnih prihoda od prodaje, iznose 1.003,7 milijuna kuna te su u odnosu na isto razdoblje lani manji za 7,8 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima smanjeni su za 1,4 posto na 1.459,1 milijuna kuna te čine 59,2 posto ukupnih prihoda od prodaje.

2. Profitabilnost

Račun dobiti i gubitka

HRK mil.	I.-IX.			III. kvartal		
	2015.	2016.	2016 /2015	2015.	2016.	2016 /2015
Poslovni prihodi	2.624,2	2.518,2	-4,0%	963,8	904,1	-6,2%
Poslovni rashodi	2.495,1	2.394,3	-4,0%	900,4	843,8	-6,3%
Operativna dobit - EBIT	129,1	124,0	-4,0%	63,4	60,3	-5,0%
Financijski prihodi	3,3	4,0	21,0%	0,5	0,6	11,1%
Financijski rashodi	13,4	8,8	-34,5%	4,2	2,0	-51,5%
Rezultat financiranja	-10,0	-4,7		-3,6	-1,4	
Dobit prije poreza	119,1	119,2	0,1%	59,8	58,9	-1,6%
Neto dobit	101,0	97,0	-4,0%	47,9	48,4	1,2%

Operativna dobit (EBIT) od siječnja do rujna godine iznosi 124,0 milijuna kuna i manja je za 4,0 posto u odnosu na ostvarenu operativnu dobit u istom razdoblju prošle godine.

Neto dobit iznosi 97,0 milijuna kuna i manja je u odnosu na neto dobit ostvarenu u devet mjeseci 2015. godine za 4,0 milijuna kuna. U trećem kvartalu neto dobit iznosi 48,4 milijuna kuna.

3. Ulaganja u dugotrajnu imovinu (CAPEX)

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u devet mjeseci 2016. godine iznosi 66,4 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. 2016	Udio %	30.09. 2016	Udio %	Stopa promjene
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.270,4	52	1.208,1	50	-4,9%
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	1.177,2	48	1.190,6	50	1,1%
Zalihe i predujmovi	319,8	13	315,4	13	-1,4%
Potraživanja	639,0	26	601,6	25	-5,9%
Novac i vrijednosni papiri	192,8	8	243,7	10	26,4%
Ostalo	25,6	1	29,9	1	17,0%
AKTIVA	2.447,6	100	2.398,7	100	-2,0%
KAPITAL I REZERVE	1.511,1	62	1.591,4	66	5,3%
DUGOROČNO REZERVIRANJE	16,5	1	16,0	1	-3,2%
DUGOROČNE OBVEZE	280,5	11	166,1	7	-40,8%
KRA TKOROČNE OBVEZE	639,4	26	625,2	26	-2,2%
Obveze prema dobavljačima	390,4	16	339,7	14	-13,0%
Obveze po kreditima	15,4	1			-100,0%
Ostalo	233,7	10	285,5	12	22,2%
PASIVA	2.447,6	100	2.398,7	100	-2,0%

Vrijednost imovine Dukat Grupe na dan 30. rujna 2016. godine iznosi 2.398,7 milijuna kuna te je u odnosu na 1. siječnja 2016. godine smanjena za 48,9 milijuna kuna, odnosno 2,0 posto.

Kratkotrajna imovina na dan 30. rujna 2016. godine povećana je za 13,4 milijuna kuna, odnosno 1,1 posto uslijed povećanja novca i vrijednosnih papira.

Ukupne obveze Dukat Grupe na dan 30. rujna 2016. godine iznosile su 791,3 milijuna kuna te su u usporedbi s 1. siječnja 2016. godine smanjene za 128,6 milijuna kuna, odnosno za 14,0 posto.

DUKAT d.d.

Alen Fontana
direktor



Zagreb - M. Čavića 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 2016. (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 2016. (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, 28. listopada 2016.

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 030307619.
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.