



IZVJEŠTAJ DUKAT GRUPA I –III 2020.



Dukat mliječna industrija dioničko društvo, Marijana Čavića 9, 10 000 Zagreb, Hrvatska
Sud upisa u trgovački registar i broj: Trgovački sud Zagreb, MBS 080307619.
IBAN: HR7023600001102649132, Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, Zagreb.
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 i Duško Glišić.
Predsjednik Nadzornog odbora: Daniel Marie Jaouen.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2020.	do	31.3.2020.
Godina:	2020		
Kvartal:	1		

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):	01454935	Oznaka matične države članice izdavatelja:	HR
Matični broj subjekta (MBS):	080307619		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	25457712630	LEI:	747800A045PORKIVU392
Šifra ustanove:	1334		
Tvrtka izdavateljca:	DUKAT mliječna industrija dioničko društvo		
Poštanski broj i mjesto:	10000	ZAGREB	
Ulica i kućni broj:	MARIJANA ČAVIČA 9		
Adresa e-pošte:	dukat-info@dukat.hr		
Internet adresa:	www.dukat.hr		
Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):	2988		
Konsolidirani izvještaj:	KD	(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)	
Revidirano:	RN	(RN-nije revidirano/RD-revidirano)	
Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):		Sjedište:	MB:
	DUKAT d.d.	ZAGREB	01454935
	LA LOG d.o.o.	ZAGREB	03565203
	KIM Mljekara d.o.o.	KARLOVAC	03122336
	LJUBLJANSKE MLEKARNE d.o.o.	LJUBLJANA, SLO	5048257
	DUKAT S d.o.o.	LJUBLJANA, SLO	1331973
	LACTALIS MK doel	SKOPJE, MKD	6159214
	LACTALIS MK LOGISTIKA doel	BITOLA, MKD	6946232
	LACTALIS MK MLEKARNICA 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
	PPM Tuzla d.d.	TUZLA, BIH	20092335
	LACTALIS BULGARIA d.o.o.	SOFIJA, BUGARSKA	202656973
Knjigovodstveni servis:	Ne	(Da/Ne)	(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
Osoba za kontakt:	KLARIĆ BISERKA (unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)		
Telefon:	01/2392 194		
Adresa e-pošte:	biserka.klaric@hr.lactalis.com		
Revizorsko društvo:	BDO Croatia d.o.o. (tvrtka revizorskog društva)		
Ovlašteni revizor:	Ivan Čajko (ime i prezime)		

BILANCA
stanje na dan 31.3.2020.

u kunama

Obveznik: Dukat mliječna industrija dioničko društvo			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	1.165.697.622	1.154.061.438
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	130.915.359	132.471.217
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	7.377.928	7.123.748
3. Goodwill	006	123.287.265	125.063.169
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	250.166	284.300
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	999.933.431	1.000.268.932
1. Zemljište	011	109.342.871	110.244.079
2. Građevinski objekti	012	427.514.503	423.856.360
3. Postrojenja i oprema	013	297.525.334	288.027.081
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	132.805.205	129.258.456
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.680.393	8.593.238
7. Materijalna imovina u pripremi	017	26.832.497	35.995.483
8. Ostala materijalna imovina	018	1.049.344	1.055.261
9. Ulaganje u nekretnine	019	3.183.284	3.238.974
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	19.692.907	5.917.248
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	1.247.212	1.247.778
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	18.345.695	4.569.470
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	100.000	100.000
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	15.155.925	15.404.041
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	1.655.941.455	1.738.021.567
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	319.833.022	359.929.109
1. Sirovine i materijal	039	126.480.171	138.564.574
2. Proizvodnja u tijeku	040	37.534.347	44.908.918
3. Gotovi proizvodi	041	98.899.174	117.548.981
4. Trgovačka roba	042	49.450.084	52.816.206
5. Predujmovi za zalihe	043	3.628.977	2.241.112
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	3.840.269	3.849.318
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	528.637.890	604.151.485
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	62.775.971	77.873.903
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	428.119.753	481.546.378
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	195.709	257.819
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	14.277.033	18.062.595
6. Ostala potraživanja	052	23.269.424	26.410.790
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	330.352.036	334.057.875
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	318.489.316	306.369.038
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	11.862.720	27.688.837
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	477.118.507	439.883.098
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	2.821.639.077	2.892.083.005
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	2.075.108.942	2.138.638.605
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	300.000.000	300.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	15.047.184	15.047.184
1. Zakonske rezerve	071	15.000.000	15.000.000
2. Rezerve za vlastite dionice	072	86.680	86.680
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-86.680	-86.680
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	47.184	47.184
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	1.602.887.517	1.784.578.776
1. Zadržana dobit	082	1.602.887.517	1.784.578.776
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	157.174.241	39.012.645
1. Dobit poslovne godine	085	157.174.241	39.012.645
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	33.735.863	34.337.747
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	22.382.110	22.702.394
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	11.353.753	11.635.353
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	54.862.640	52.020.244
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0	0
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	31.653.980	28.851.840
11. Odgođena porezna obveza	106	23.208.660	23.168.404
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	657.931.632	667.086.409
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	53.250.608	34.366.931
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	108.990	105.268
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	910.397	1.802.154
8. Obveze prema dobavljačima	115	397.456.885	328.745.899
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	36.850.840	41.258.807
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	26.273.537	38.771.208
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	75.558	75.593
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	143.004.817	221.960.549
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	2.821.639.077	2.892.083.005
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2020. do 31.3.2020.

u kunama

Obveznik: Dukat mliječna industrija dioničko društvo

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	888.535.909	888.535.909	946.043.562	946.043.562
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	97.159.124	97.159.124	101.993.868	101.993.868
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	785.908.936	785.908.936	834.412.975	834.412.975
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	926.519	926.519	1.078.095	1.078.095
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	153.541	153.541	378.467	378.467
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	4.387.789	4.387.789	8.180.157	8.180.157
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	848.872.074	848.872.074	900.283.818	900.283.818
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	-27.673.748	-27.673.748	-24.538.149	-24.538.149
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	712.803.457	712.803.457	748.203.595	748.203.595
a) Troškovi sirovina i materijala	134	530.186.709	530.186.709	557.387.273	557.387.273
b) Troškovi prodane robe	135	81.882.517	81.882.517	84.246.774	84.246.774
c) Ostali vanjski troškovi	136	100.734.231	100.734.231	106.569.548	106.569.548
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	98.386.333	98.386.333	105.286.977	105.286.977
a) Neto plaće i nadnice	138	66.856.070	66.856.070	71.816.461	71.816.461
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	21.355.024	21.355.024	22.512.492	22.512.492
c) Doprinosi na plaće	140	10.175.239	10.175.239	10.958.024	10.958.024
4. Amortizacija	141	33.605.137	33.605.137	33.768.346	33.768.346
5. Ostali troškovi	142	28.526.857	28.526.857	33.758.500	33.758.500
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	131.786	131.786	71.732	71.732
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	131.786	131.786	71.732	71.732
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	319.318	319.318	223.248	223.248
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	120.000	120.000	120.000	120.000
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	199.318	199.318	103.248	103.248
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	2.772.934	2.772.934	3.509.569	3.509.569
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	535.205	535.205	1.723.661	1.723.661
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	190.527	190.527
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	59.840	59.840	1.264.898	1.264.898
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	468.999	468.999	255.485	255.485
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	6.366	6.366	12.751	12.751
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	231.525	231.525	318.032	318.032
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	57.035	57.035	185.455	185.455
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	174.490	174.490	132.577	132.577
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	889.071.114	889.071.114	947.767.223	947.767.223
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	849.103.599	849.103.599	900.601.850	900.601.850
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	39.967.515	39.967.515	47.165.373	47.165.373
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	39.967.515	39.967.515	47.165.373	47.165.373
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	7.006.473	7.006.473	8.152.728	8.152.728
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	32.961.042	32.961.042	39.012.645	39.012.645
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	32.961.042	32.961.042	39.012.645	39.012.645
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	32.961.042	32.961.042	39.012.645	39.012.645
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	32.961.042	32.961.042	39.012.645	39.012.645
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	32.961.042	32.961.042	39.012.645	39.012.645
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	1.015.864	1.015.864	24.517.018	24.517.018
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	1.015.864	1.015.864	24.517.018	24.517.018
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	1.015.864	1.015.864	24.517.018	24.517.018
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	33.976.906	33.976.906	63.529.663	63.529.663
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP)	215	33.976.906	33.976.906	63.529.663	63.529.663
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	33.976.906	33.976.906	63.529.663	63.529.663
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2020. do 31.3.2020.

u kunama

Obveznik: Dukat mliječna industrija dioničko društvo			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	39.967.515	47.165.373
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	33.666.108	32.749.919
a) Amortizacija	003	33.605.137	33.768.346
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-597.801	-509.076
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	0	54.465
f) Rezerviranja	008	253.605	465.307
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-65.982	-1.571.771
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	471.149	542.648
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	73.633.623	79.915.292
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-48.769.326	-84.329.870
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	13.730.287	8.839.315
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-15.640.340	-82.461.847
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-37.006.683	-41.474.902
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-9.852.590	30.767.564
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	24.864.297	-4.414.578
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	-54.465
5. Plaćeni porez na dobit	019	-8.234.460	-10.122.164
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	16.629.837	-14.591.207
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	597.801	509.076
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	14.417.686	3.515.391
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	15.015.487	4.024.467
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-13.273.180	-17.110.953
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-29.146.227	-7.030.782
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-42.419.407	-24.141.735
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-27.403.920	-20.117.268
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	-2.526.934
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0	-2.526.934
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	0	-2.526.934
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-10.774.083	-37.235.409
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	348.172.437	477.118.507
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	337.398.354	439.883.098

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: DUKAT d.d.
OIB: 25457712630

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 31.03.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju.

U Računu dobiti i gubitka prvi kvartal prethodne godine napravljena je reklasifikacija, izmijenjen je prikaz podataka na poziciji AOP 127 i na poziciji AOP 136 u iznosu od 21.411.620 kuna sukladno MSFI 15.
Promjene nisu utjecale na račun dobiti i gubitka, na ostvarenu dobit.

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje.
Pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima omogućen je u Fini - predaja godišnjih financijskih izvješća u svrhu javne objave, kao i na mrežnim stranicama Zagrebačke burze te na mrežnim stranicama DUKAT d.d..

Uspoređujući podatke iskazane u TFI-PODu za 2020 godinu i podatke u Godišnjem financijskom izvještaju za 2019godinu koji je napravljen sukladno MSFI pojašnjavamo razlike u pozicijama :

Bilanca:

AOP 010 Materijalna imovina uključuje i predujmove za materijalnu imovinu i ulaganje u nekretnine koji su u godišnjem izvještaju iskazani kao posebne stavke.

AOP 020 Financijska imovina uključuje dane dugoročne kredite i predujmove i financijsku imovinu koje su u godišnjem izvještaju iskazani kao posebne stavke.

AOP 038 Zalihe uključuje predujmove za zalihe koji su u godišnjem izvještaju uključeni u poziciju Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja, Bilješka 22.

AOP 038 Zalihe uključuje dugotrajnu imovinu namijenjenu prodaji koje je u godišnjem izvještaju posebna pozicija kratkotrajne imovine.

AOP 046 i AOP 053 u godišnjem izvještaju iskazano je na poziciji Potraživanja iz poslovanja i ostala potraživanja u ukupnom iznosu (790.980.870 kn) u koje je uključen i AOP 43 Predujmovi za zalihe. Razrada iznosa iskazana je u Bilješci 22.

AOP 067 ne uključuje Vlastite dionice 86.680, a u godišnjem izvještaju iskazano je na poziciji Zadržana dobit i ostale rezerve.

AOP 081 uključuje zadržanu dobit i kumulativne tečajne razlike. U godišnjem izvještaju iskazane su posebne pozicije a isto je vidljivo i u izvještaju o promjenama kapitala.

Račun dobiti i gubitka:

AOP 125 uključuje i dobitak od prodaje dugotrajne imovine, u godišnjem izvještaju podatak je iskazan na poziciji Ostali (gubici)/dobici - neto a razrada u Bilješci 10.

AOP 137 odnosi se na bruto plaće, u godišnjem izvještaju Troškove zaposlenika čine, osim podatka iskazanog na poziciji AOP 137 i ostali troškovi zaposlenika i otpremnine. Razrada troška vidljiva je u Bilješci 8.

AOP 142, 143, 146 i 153 u godišnjem izvještaju uključeni su djelomično u poziciji Ostali poslovni rashodi.

Razlika se odnosi na troškove zaposlenika (AOP 137-Bilješka 8) i neto (gubitke)/dobitke od tečajnih razlika vezanih za poslovne aktivnosti (Bilješka 10).

AOP 154 kao i AOP 165 uključuje pozitivne odnosno negativne tečajne razlike koje su u godišnjem izvještaju iskazane po neto principu, a razrada u Bilješci 11 i uključuje Prihode od dividendi koje su u godišnjem izvještaju iskazane kao posebna stavka (Bilješka 14)

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene.

Sukladno MSFI 9 za prvi kvartal 2020 evidentiran je rizik u iznosu od 141.330 kuna.



Zagreb, 30. travnja 2020.

MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA DUKAT GRUPA ZA RAZDOBLJE I - III 2020.

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

U prvom kvartalu 2020. godine ukupni prihodi od prodaje veći su za 6,1 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i iznose 937,5 milijuna kuna.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima čine 62,3 posto ukupnih prihoda od prodaje, veći su za 6,5 posto u odnosu na prethodnu godinu i iznose 584,0 milijuna kuna.

Prihodi od prodaje na Hrvatskom tržištu iznose 353,4 milijuna kuna, veći su za 5,4 posto u odnosu na prethodnu godinu te čine 37,7 posto ukupnih prihoda od prodaje.

Rast prihoda od prodaje u prvom je kvartalu pretežno generiran tijekom ožujka te u maloprodaji, kada je na svim tržištima Dukat Grupe osjetno porasla potražnja prehrambenih proizvoda uslijed epidemije COVID-19.

Istovremeno, prihodi od prodaje u HoReCa kanalu bilježe pad uslijed smanjenja obima poslovanja hotela, restorana, kafića te drugih ugostiteljskih objekata i institucija a posebno nakon uvođenja mjera zaštite širenja koronavirusa od strane nadležnih institucija.

U narednom periodu očekujemo nastavak negativnih trendova u HoReCa kanalu te pad prodajnih rezultata u maloprodaji uslijed rastuće ekonomske krize, promjena kupovnih navika te rastućeg osjećaja neizvjesnosti kod potrošača, i to na svim tržištima Dukat Grupe.

Operativna dobit (EBIT) ostvarena u prvom kvartalu 2020. godine iznosi 45,8 milijuna kuna te je u odnosu na isto razdoblje lani veća za 6,1 milijuna kuna uslijed poboljšanja rezultata poslovanja na međunarodnim tržištima.

Ostvarena neto dobit u prva tri mjeseca 2020. godine iznosi 39,0 milijuna i veća je u odnosu na ostvarenu neto dobit u prvom kvartalu 2019. godine za 6,0 milijuna kuna.

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom kvartalu 2020. godini iznosi 17,1 milijuna kuna, a najviše je investirano u nabavku proizvodne opreme u Hrvatskoj i Sloveniji.

Prvi kvartal 2020. godine obilježilo je prilagođavanje članica Dukat Grupe na svim razinama poslovanja radu u uvjetima epidemije COVID-19.

Članice Dukat Grupe su i prije uvođenja mjera zaštite širenja koronavirusa od strane nadležnih institucija implementirale vlastiti sustav zaštite zdravlja zaposlenika i dobavljača te zaštitu poslovanja kroz edukaciju zaposlenika, reorganizaciju poslovnih procesa te nabavu zaštitne opreme, posebno u dijelu otkupa mlijeka i lanca opskrbe.

Na tržištu Hrvatske Dukat je otkupio sve ponuđeno mlijeko za daljnju preradu te je pokrenuo interventan i solidaran otkup mlijeka od manjih mljekara i njihovih kooperanata koji su ostali bez mogućnosti plasiranja proizvoda na tržište, s ciljem očuvanja proizvodnje mlijeka u Hrvatskoj.



Zagreb, 30. travnja 2020.

Osim toga, članice Dukat Grupe odgovorile su na izvanredne potrebe socijalno ugroženih dijelova društva na tržištima na kojima posluju i osigurale izvanredne donacije u proizvodima.

Tako je Dukat, kao najveći pojedinačni donator hrane u Hrvatskoj, osigurao dodatne, izvanredne donacije u proizvodima diljem Hrvatske za građane ugrožene epidemijom COVID-19 ali i građane Zagreba koji su uslijed potresa ostali bez svojih domova, a koji su smješteni u Studentskom domu „Cvjetno naselje“.

1. Prihodi

U prva tri mjeseca 2020. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 946,0 milijuna kuna i veći su za 6,5 posto u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.

Prihodi od prodaje ostvareni tijekom prvog kvartala 2020. godine iznose 937,5 milijuna kuna i veći su za 6,1 posto u odnosu na

Tržište	Siječanj - Ožujak				2020 /2019
	2019.	%	2020.	%	
HRK mil.					
Hrvatska	335,4	37,9	353,4	37,7	5,4%
Međunarodna tržišta	548,6	62,1	584,0	62,3	6,5%
Prihodi od prodaje	884,0	100,0	937,5	100,0	6,1%

1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga po tržištima

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu u prva tri mjeseca 2020. godine čine 37,7 posto ukupnih prihoda od prodaje i iznose 353,4 milijuna kuna te su u odnosu na isto razdoblje lani veći za 5,4 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima povećani su tijekom prva tri mjeseca 2020. godine za 6,5 posto, iznose 584,0 milijuna kuna i čine 62,3 posto ukupnih prihoda od prodaje.

2. Profitabilnost

Račun dobiti i gubitka

HRK mil.	I.-III.		
	2019.	2020.	2020 /2019
Poslovni prihodi	888,5	946,0	6,5%
Poslovni rashodi	848,9	900,3	6,1%
Operativna dobit - EBIT	39,7	45,8	15,4%
Financijski prihodi	0,5	1,7	222,1%
Financijski rashodi	0,2	0,3	37,4%
Rezultat financiranja	0,3	1,4	37,4%
Dobit prije poreza	40,0	47,2	18,0%
Neto dobit	33,0	39,0	18,4%

Operativna dobit (EBIT) ostvarena u prva tri mjeseca 2020. godine iznosi 45,8 milijuna kuna te je u odnosu na prvi kvartal 2019. godine veća za 6,1 milijuna kuna, uslijed poboljšanja rezultata poslovanja na domaćem i međunarodnim tržištima.

Neto dobit ostvarena u prva tri mjeseca 2020. godine iznosi 39,0 milijuna kuna i veća je u odnosu na neto dobit ostvarenu u istom periodu 2019. godine za 6,0 milijuna kuna.

3. Ulaganja u dugotrajnu imovinu (CAPEX)

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom kvartalu 2020. godine iznosi 17,1 milijuna kuna, a najviše je investirano u nabavku proizvodne opreme u Hrvatskoj i Sloveniji.

4. Financijski položaj

4.1. Bilanca

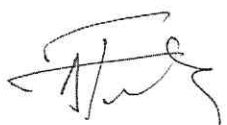
mil. HRK	01.01. 2020	Udio %	31.03. 2020	Udio %	Stopa promjene
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.165,7	41	1.154,1	40	-1,0%
KRATKOTRAJNA IMOVINA	1.655,9	59	1.738,0	60	5,0%
Zalihe i predujmovi	319,8	11	359,9	12	12,5%
Potraživanja	528,6	19	604,2	21	14,3%
Novac i vrijednosni papiri	477,1	17	439,9	15	-7,8%
Ostalo	330,4	12	334,1	12	1,1%
AKTIVA	2.821,6	100	2.892,1	100	2,5%
KAPITAL I REZERVE	2.075,1	74	2.138,6	74	3,1%
REZERVIRANJE	33,7	1	34,3	1	1,8%
DUGOROČNE OBVEZE	54,9	2	52,0	2	-5,2%
KRATKOROČNE OBVEZE	657,9	23	667,1	23	1,4%
Obveze prema dobavljač. i poduz. unutar grupe	450,7	16	363,1	13	-19,4%
Ostalo	207,2	7	304,0	11	46,7%
PASIVA	2.821,6	100	2.892,1	100	2,5%

Vrijednost imovine Dukat Grupe na dan 31. ožujka 2020. godine iznosi 2.892,1 milijuna kuna te je u odnosu na 1. siječnja 2020. godine povećana za 70,5 milijuna kuna odnosno za 2,5 posto.

Kratkotrajna imovina na dan 31. ožujka 2020. godine povećana je za 82,1 milijuna kuna odnosno 5,0 posto uslijed povećanja zaliha i predujmova, te potraživanja i ostale kratkotrajne imovine.

Ukupne obveze Dukat Grupe na dan 31. ožujka 2020. godine iznosile su 719,1 milijuna kuna te su u usporedbi s 1. siječnja 2020. godine povećane za 6,3 milijuna kuna, odnosno za 0,9 posto.

Napomena: Financijski izvještaj za razdoblje I-III 2020. nije revidiran te nije obavljen revizijski uvid.



Alen Fontana,
direktor



Dukat d.d.
Zagreb - M. Čavića 5
22

DUKAT d.d.



Dukat d.d. dio je najveće svjetske inicijative društveno odgovornog poslovanja.

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠĆA DRUŠTVA DUKAT D.D. SUKLADNO ČL. 468. ZAKONA O TRŽIŠTU KAPITALA (NN 65/18, 17/20)

Izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju;

- Tromjesečni financijski izvještaji društva DUKAT d.d. Zagreb za razdoblje I – III 2020. (konsolidirani i nekonsolidirani) sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline;
- Međuizvještaj rukovodstva DUKAT d.d. Zagreb za razdoblje I – III 2020. (konsolidirani i nekonsolidirani), sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženi.

U Zagrebu, 30. travnja 2020.

Direktor DUKAT d.d.

Alen Fontana

ALEN FONTANA

Izvršni direktor
za financije i administraciju

ALENKA MALENICA



d.d.

Zagreb – M. Čavića 9
22



Dukat mliječna industrija dioničko društvo, Marijana Čavića 9, 10 000 Zagreb, Hrvatska
Sud upisa u trgovački registar i broj: Trgovački sud Zagreb, MBS 080307619.
IBAN: HR7023600001102649132, Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, Zagreb.
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 i Duško Glišić.
Predsjednik Nadzornog odbora: Daniel Marie Jaouen.