



Zagrebačke pekarnice KLARA d.d., Utinjska 48, p.p. 962 10020 Zagreb - HR

Dioničko društvo za proizvodnju, ugostiteljstvo, transport, unutarnju i vanjsku trgovinu

Žiroračun broj: HR8623400091100101774 PBZ; HR6624020061100436001 ERSTEBANK;

HR8023600001101339258 ZABA

MB: 03277780; OIB 76842508189

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE 1.-9.2014.

Zagreb, listopad 2014.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2014

do

30.09.2014

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03277780

Matični broj subjekta (MBS): 080015097

Osobni identifikacijski broj (OIB): 76842508189

Tvrtka izdavateljja: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10020

ZAGREB

Ulica i kućni broj: UTINJSKA 48

Adresa e-pošte: klara@klara.hr

Internet adresa: www.klara.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 ZAGREB

Broj zaposlenih: 683

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1071

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: DARINKA FIŠTREK

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 013688418

Telefaks: 013822384

Adresa e-pošte: darinka.fistrek@klara.hr

Prezime i ime: SUZANA GREGURIĆ

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

"KLARA" d.d.
ZAGREB, UTINJSKA 48
M.P.


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2014

Obveznik: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA 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	146.084.569	128.635.039
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	430.785	372.783
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	430.785	372.783
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	129.088.843	111.711.315
1. Zemljište	011	34.695.026	24.557.098
2. Građevinski objekti	012	46.897.541	33.195.092
3. Postrojenja i oprema	013	20.486.639	18.003.804
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.844.326	3.354.537
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	2.893.125	1.647.518
7. Materijalna imovina u pripremi	017	18.981.262	30.692.957
8. Ostala materijalna imovina	018	290.924	260.309
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	16.564.941	16.550.941
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	8.743.933	8.743.933
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	7.792.308	7.792.308
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	23.700	9.700
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	5.000	5.000
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		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	61.872.206	87.136.791
I. ZALIHE (036 do 042)	035	6.687.267	26.749.900
1. Sirovine i materijal	036	3.349.920	2.761.462
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038	2.780.218	2.309.228
4. Trgovačka roba	039	557.129	450.654
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		21.228.556
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	32.805.239	37.381.922
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	9.082.392	7.647.013
2. Potraživanja od kupaca	045	21.819.401	29.016.464
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	23.714	31.106
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.879.732	687.339
6. Ostala potraživanja	049		
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	21.948.922	21.960.922
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	21.777.483	21.777.483
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
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	171.439	183.439
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	430.778	1.044.047
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	60.059	135.784
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	208.016.834	215.907.614
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	115.084.086	108.591.579
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	113.504.000	113.504.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	5.385.620	5.385.620
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	7.521.201	7.521.201
1. Zakonske rezerve	066	7.521.201	7.521.201
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-3.828.212	-11.326.736
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	3.828.212	11.326.736
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-7.498.523	-6.492.506
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	7.498.523	6.492.506
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	46.125.211	50.387.608
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	46.125.211	50.387.608
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		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	46.807.537	51.529.211
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	12.354	30.755
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	4.848.794	5.847.844
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	36.964.174	41.306.092
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	3.297.547	2.859.637
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.640.879	1.457.202
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	615	615
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	43.174	27.066
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		5.399.216
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	208.016.834	215.907.614
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.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014. do 30.09.2014.

Obveznik: **ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA 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	140.645.210	45.073.050	130.963.413	42.613.990
1. Prihodi od prodaje	112	138.240.194	44.465.441	129.210.964	41.915.306
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.405.016	607.609	1.752.449	698.684
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	145.436.908	47.581.846	134.856.279	45.657.098
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-398.403	366.140	471.001	366.696
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	91.579.517	29.131.798	84.256.589	29.110.811
a) Troškovi sirovina i materijala	117	59.514.527	18.344.502	52.222.590	16.545.488
b) Troškovi prodane robe	118	7.222.600	2.267.760	5.789.305	1.976.722
c) Ostali vanjski troškovi	119	24.842.390	8.519.536	26.244.694	10.588.601
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	42.134.677	14.166.264	36.972.316	11.941.608
a) Neto plaće i nadnice	121	27.278.991	9.166.458	23.669.276	7.582.557
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.360.853	3.157.077	8.127.625	2.629.577
c) Doprinosi na plaće	123	5.494.833	1.842.729	5.175.415	1.729.474
4. Amortizacija	124	6.057.279	2.039.913	7.220.318	2.247.873
5. Ostali troškovi	125	5.448.146	1.657.780	5.467.648	1.880.819
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	162.013	-19.561	39.155	10.331
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	162.013	-19.561	39.155	10.331
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	453.679	239.512	429.252	98.960
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	68.288	21.145	155.070	35.269
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	68.288	21.145	155.070	35.269
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.860.616	596.193	2.754.710	1.056.539
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.858.789	631.593	2.684.543	986.372
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	1.827	-35.400	70.167	70.167
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	140.713.498	45.094.195	131.118.483	42.649.259
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	147.297.524	48.178.039	137.610.989	46.713.637
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-6.584.026	-3.083.844	-6.492.506	-4.064.378
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	6.584.026	3.083.844	6.492.506	4.064.378
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-6.584.026	-3.083.844	-6.492.506	-4.064.378
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	6.584.026	3.083.844	6.492.506	4.064.378
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	-6.584.026	-3.083.844	-6.492.506	-4.064.378
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	-6.584.026	-3.083.844	-6.492.506	-4.064.378
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 30.09.2014.

Obveznik: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-6.584.026	-6.492.506
2. Amortizacija	002	6.057.279	7.220.318
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	5.739.422	3.722.624
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	5.304.065	
5. Smanjenje zaliha	005	258.177	1.165.923
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	4.939.020	5.548.747
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	15.713.937	11.165.106
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		4.576.683
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	1.405.120	94.901
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	1.405.120	4.671.584
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	14.308.817	6.493.522
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	519.000	413.274
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	58.993	87.818
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		107.331
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	577.993	608.423
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	18.116.373	12.635.896
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	18.116.373	12.635.896
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	17.538.380	12.027.473
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	13.666.782	17.703.833
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	129.523	115.000
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	13.796.305	17.818.833
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	9.823.975	10.012.867
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	496.802	1.508.746
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	23.000	150.000
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	10.343.777	11.671.613
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	3.452.528	6.147.220
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	222.965	613.269
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	961.958	430.778
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	222.965	613.269
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.184.923	1.044.047

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2014. do 30.09.2014.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	113.504.000	113.504.000
2. Kapitalne rezerve	002	5.385.620	5.385.620
3. Rezerve iz dobiti	003	7.521.201	7.521.201
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-3.828.212	-11.326.736
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-6.584.026	-6.492.506
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	115.998.583	108.591.579
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		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
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

ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA d.d.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆA

Za razdoblje: 01.01.2014 -30.09.2014.

1. Podjela dionica

NIJE BILO PODJELA DIONICA.

2. Zarada po dionici

GUBITAK PO DIONICI 22,88 KN.

3. Promjena vlasničke strukture

U STRUKTURI VLASNIŠTVA NEMA PROMJENA U ODNOSU NA 31.12.2013.

4. Pripajanja i spajanja

NIJE BILO SPAJANJA NI PRIPAJANJA.

5. Neizvjesnost (opis slučajeva kod kojih postoji neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova)

NEMA BITNIH PROMJENA.

6. Rezultati poslovanja

U ODNOSU NA ISTO RAZDOBLJE PROŠLE GODINE UKUPNI PRIHOD MANJI JE ZA 6,82%,A UKUPNI RASHODI MANJI SU ZA 6,58% . REZULTAT TOGA JE MANJI GUBITAK U POSLOVANJU.

7. Opis proizvoda i usluga

PROIZVODNJA KRUHA I PECIVA I SRODNIH PROIZVODA I MALOPRODAJA.

8. Dobit ili gubitak

SVI TROŠKOVI NA KOJE UPRAVA MOŽE UTJECATI SU SMANJENI, ALI POVEĆANJE CIJENA SIROVINA, DODATNI RABATI KUPCIMA I 5% PDV-a KOJI JE U 2013. GODINI UVEDEN NA KRUH UZROK SU NEGATIVNOG REZULTATA POSLOVANJA.

9. Likvidnost

ZBOG STALNOG POVEĆANJA ULAZNIH TROŠKOVA, OPOREZIVANJA KRUHA STOPOM PDV-a OD 5%, OBVEZE SU VEĆE , KOLIČINSKA PRODAJA JE VEĆA, A FINANCIJSKI MANJA.

10. Promjene računovodstvenih politika

NIJE BILO PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA.

11. NAPOMENA

U ZAGREBU,30.09.2014.

ZAGREBAČKE PEKARNE
»KLARA« d.d.
ZAGREB, UTINČEKA 140

OSOBA OVLAŠTENJA ZA ZASTUPANJE

Suzana Gregurić dipl.oec



IZVJEŠĆE
O STANJU DRUŠTVA
ZA RAZDOBLJE
1.-9. 2014. GODINE

Zagreb, listopad 2014.

Međuzvještaj posloводства za razdoblje 1.- 9. 2014. godine

Zagrebačke pekarnе „KLARA“ su dioničko društvo za proizvodnju, ugostiteljstvo, transport, unutarnju i vanjsku trgovinu. Društvo je 1995. godine uskladilo akte sa Zakonom o trgovačkim društvima. Sjedište Društva nalazi se u Utinjskoj 48, Zagreb.

Osnovne djelatnosti Zagrebačkih pekarni „KLARA“ d.d. temeljem upisa u Registar Trgovačkog suda su:

- proizvodnja kruha, peciva, svježe tjestenine i kolača
- proizvodnja dvopeka, keksa, trajnih peciva i kolača

KOMENTAR KVANTITATIVNIH PODATAKA

Društvo je tijekom prvih devet mjeseci 2014. godine poslovalo s prosječno 703 radnika što je 72 radnika odnosno 9,2 indeksna poena manje nego u istom razdoblju prošle godine. Smanjenje broja zaposlenih uglavnom je rezultat isteka ugovora o radu na određeno vrijeme i odlazak radnika u prijevremenu mirovinu.

Zagrebačke pekarnе „Klara“ d.d. su u razdoblju siječanj – rujan 2014. godine ostvarile 131 milijun kuna ukupnih prihoda što je 9,6 milijuna kuna manje od ostvarenog u istom razdoblju 2013. godine.

Društvo najvećim dijelom ostvaruje prihode iz osnovne djelatnosti. Udio prihoda od prodaje u ukupnim prihodima iznosi 98,5% ove i 98,2% prošle godine.

Udio ostalih prihoda, a koji nemaju znatan utjecaj na rezultat poslovanja društva, u ukupnom prihodu smanjen je s 1,8% 2013. na 1,5% 2014. godine.

Prodajom proizvoda i usluga te prodajom trgovačke robe ostvareno je 99,6% prihoda od prodaje na domaćem tržištu u razdoblju od siječnja do rujna 2014. i 99,8% 2013. godine dok je svega 0,4% odnosno 0,2% prihoda od prodaje ostvareno na inozemnom tržištu.

U strukturi poslovnih rashoda udio materijalnih troškova iznosi 62,5%. Materijalni troškovi manji su 7,3 milijuna kuna u odnosu na promatrano razdoblje 2013. godine. Smanjenje udjela je rezultat smanjenja materijalnih troškova (troškovi brašna manji su 4 mil., pomoćnog materijala 1,9 mil. kuna i energije 0,6 mil. kuna) u odnosu na kretanje ostalih rashoda u strukturi poslovnih rashoda.

Poslovni rashodi niži su u odnosu na isto razdoblje 2013. godine 10,6 milijuna kuna. Udio troškova zaposlenih u poslovnim rashodima (manji su 5,2 milijuna kuna u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje) smanjen je s 29% na 27,4%.

Financijski rashodi čine oko 2% ukupnih rashoda i odnose se najvećim dijelom na kamate na kredite. U odnosu na isto razdoblje 2013. godine veći su 58,5%.

Društvo je poslovanje tijekom devet mjeseci 2014. godine završilo s gubitkom u iznosu od 6,49 milijuna kuna dok je isti prethodne godine iznosio 6,58 milijuna kuna.

Ukupna vrijednost imovine na dan 30. 09. 2014. godine iznosi 215,9 milijuna kn. U strukturi imovine dugotrajna imovina sudjeluje s 59,6%, a kratkotrajna cca 40,4%.

Vrijednost vlastitog kapitala i rezervi u strukturi pasive čini cca 50,3%, a dugoročne i kratkoročne obveze oko 49,7%. Dugoročne obveze su u odnosu na stanje 30.09.2013. veće 4,3 milijuna kuna. Kratkoročne obveze veće su 4,7 milijuna kuna.

U tijeku redovnog poslovanja društvo je izloženo različitim financijskim rizicima (cjenovnom, kreditnom, riziku likvidnosti) koji su potencirani ekonomskom krizom i općom nelikvidnošću poslovnih subjekata u okruženju. Nelikvidnost vlastitog poduzeća i opća nelikvidnost iziskuje upravljanje novčanim tijekom što je preduvjet za uspješno poslovanje. Posebno je izražen cjenovni rizik zbog stalnih promjena cijena inputa koje direktno utječu na poslovni rezultat, a društvo je ograničeno u korekcijama cijena outputa zbog niskog standarda građana.

ZAGREBAČKE PEKARNE
»KARAO«
ZAGREB, UTINSKA 143

Direktor Društva:

Suzana Gregurić, dipl. oec.



Zagrebačke pekarnе Klara d.d. Zagreb,
Utinjska 48
Zagreb

OIB: 76842508189

Na temelju članka 407.do 410 Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 88/08. i 146/08) direktor Društva Zagrebačke pekarnе Klara d.d. Zagreb, Utinjska 48 daje

IZJAVU
Posloводства o odgovornosti

Nerevidirani, nekonsolidirani financijski izvještaji društva Zagrebačke pekarnе Klara d.d. sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) i hrvatskim Zakonom o računovodstvu važećim na dan izdavanja financijskih izvještaja.

Nerevidirani, nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2014. do 30.09.2014. godine daju istinit i vjeran prikaz financijske pozicije društva i rezultata njegova poslovanja i novčanih tokova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Zagrebačkih pekarni Klara d.d..

Direktor:


Suzana Gregurić, dipl. oec.

ZAGREBAČKA PEKARNA
»KLARA« d.d.
ZAGREB, UTINJSKA 48