



Zagrebačke pekare 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.-3.2016.
KONSOLIDIRANI

Zagreb, travanj 2016.

CENTRALA: T. 6594-100 URED DIREKTORA: T. 3688-400 F. 3820-934 PRODAJA: T. 2399-001 F. 2399-048 NABAVA: T. 2399-068 F. 2399-061
FINANCIJE: T. 3688-452 KOMPENZACIJE T. 3688-421 RAČUNOVODSTVO: T. 3688-418 F. 3822-384 FAKTURNI: T. 2399-030 F. 2399-053

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2016

do

31.03.2016

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03277780

Matični broj subjekta (MBS): 080015097

Osobni identifikacijski broj (OIB): 76842508189

Tvrka 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: 679

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 710

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

PREHRANA TRGOVINA d.d.

ZAGREB, UTINJSKA 48

03277607

DESORTIS D.O.O.

ZAGREB, NOVA CESTA 93

01848160

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: DARINKA FIŠTREK

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 013688418

Telefaks: 013822384

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

Prezime i ime: SUZAMA GREGURIĆ

(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 izdavateljja.

ZAGREBAČKE PEKARNE
M.P.
KLARA d.d.
ZAGREB, UTINJSKA 48

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2016.

| 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 | 151.379.875 | 148.472.853 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | 8.703.780 | 8.829.839 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 3.858.897 | 3.659.167 |
| 3. Goodwill | 006 | 4.118.474 | 4.108.189 |
| 4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 726.409 | 1.062.483 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | 139.965.448 | 136.938.100 |
| 1. Zemljište | 011 | 38.997.663 | 38.997.663 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 68.395.621 | 67.259.316 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 25.980.638 | 25.071.323 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 4.629.958 | 3.999.100 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predumovi za materijalnu imovinu | 016 | 789.574 | 1.079.574 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 942.981 | 280.682 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 229.013 | 250.442 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | 2.577.724 | 2.577.724 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | | |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 022 | | |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 023 | 200.000 | 200.000 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 024 | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 025 | 72.650 | 72.650 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | 2.300.074 | 2.300.074 |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | 027 | | |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | 5.000 | 5.000 |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 029 | 132.923 | 127.190 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 030 | | |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | 031 | | |
| 3. Ostala potraživanja | 032 | 132.923 | 127.190 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 033 | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | 68.682.461 | 71.128.101 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | 39.115.039 | 40.152.500 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | 3.099.430 | 2.961.571 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | 1.284.530 | 1.565.444 |
| 4. Trgovačka roba | 039 | 12.791.224 | 13.239.906 |
| 5. Predumovi za zalihe | 040 | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | 21.939.855 | 22.385.579 |
| 7. Biološka imovina | 042 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | 27.362.952 | 29.363.861 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | | |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | 25.601.672 | 27.211.392 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | 208.938 | 205.400 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | 1.359.472 | 1.828.400 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | 192.870 | 118.669 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | 194.688 | 164.309 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | | |
| 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 | 194.688 | 164.309 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 058 | 2.009.782 | 1.447.431 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | 906.588 | 788.624 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | 220.968.924 | 220.389.578 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | 114.770 | |

| PASIVA | | | |
|--|------------|--------------------|--------------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | 82.622.947 | 82.029.019 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | 119.822.800 | 119.822.800 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | 5.385.620 | 5.385.620 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | 7.509.321 | 7.509.321 |
| 1. Zakonske rezerve | 066 | 7.521.201 | 7.521.201 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 067 | 77.780 | 77.780 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 068 | 89.660 | 89.660 |
| 4. Statutarne rezerve | 069 | | |
| 5. Ostale rezerve | 070 | | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | | |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (073-074) | 072 | -48.843.881 | -50.081.007 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | | |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | 48.843.881 | 50.081.007 |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | -1.453.832 | -648.221 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | | |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | 1.453.832 | 648.221 |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | 202.919 | 40.506 |
| 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 | 40.207.652 | 42.986.242 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | 40.207.652 | 42.996.527 |
| 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 | 97.295.062 | 95.245.195 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | 2.099.504 | 1.912.178 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | 13.178.578 | 12.103.993 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | | |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | 72.010.521 | 72.014.303 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | 4.290.425 | 4.307.073 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | 4.031.896 | 3.394.391 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 103 | 615 | 615 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | 1.683.523 | 1.512.642 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | 843.263 | 129.122 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | 220.968.924 | 220.389.578 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | 114.770 | |
| DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | | | |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | 83.416.030 | 82.481.702 |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | -793.083 | -452.683 |

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2016 do 31.03.2016

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 | 80.448.143 | 80.448.143 | 78.013.316 | 78.013.316 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | 77.353.690 | 77.353.690 | 74.628.465 | 74.628.465 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | 3.094.453 | 3.094.453 | 3.384.851 | 3.384.851 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | 81.205.897 | 81.205.897 | 78.472.450 | 78.472.450 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | 326.145 | 326.145 | -210.706 | -210.706 |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | 58.441.078 | 58.441.078 | 55.485.255 | 55.485.255 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | 18.197.576 | 18.197.576 | 17.678.759 | 17.678.759 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | 30.695.983 | 30.695.983 | 32.077.172 | 32.077.172 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | 9.547.519 | 9.547.519 | 5.729.324 | 5.729.324 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | 16.562.329 | 16.562.329 | 16.327.397 | 16.327.397 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | 10.878.432 | 10.878.432 | 10.745.559 | 10.745.559 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | 3.303.378 | 3.303.378 | 3.289.754 | 3.289.754 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | 2.380.519 | 2.380.519 | 2.292.084 | 2.292.084 |
| 4. Amortizacija | 124 | 2.721.874 | 2.721.874 | 3.533.621 | 3.533.621 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | 3.013.704 | 3.013.704 | 3.261.607 | 3.261.607 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | 30.091 | 30.091 | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | | | | |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | 30.091 | 30.091 | | |
| 7. Rezerviranja | 129 | | | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | 110.676 | 110.676 | 75.276 | 75.276 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | 218.930 | 218.930 | 537.437 | 537.437 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s | 132 | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s | 133 | 10.039 | 10.039 | 1.275 | 1.275 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | | 200.000 | 200.000 |
| 4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine | 135 | | | | |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | 208.891 | 208.891 | 336.162 | 336.162 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | 877.470 | 877.470 | 686.018 | 686.018 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim | 139 | 865.638 | 865.638 | 686.018 | 686.018 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | | | | |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | 11.832 | 11.832 | 0 | 0 |
| 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 | 80.667.073 | 80.667.073 | 78.550.753 | 78.550.753 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | 82.083.367 | 82.083.367 | 79.158.468 | 79.158.468 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | -1.416.294 | -1.416.294 | -607.715 | -607.715 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | 1.416.294 | 1.416.294 | 607.715 | 607.715 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | -1.416.294 | -1.416.294 | -607.715 | -607.715 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | 1.416.294 | 1.416.294 | 607.715 | 607.715 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | -1.359.690 | -1.359.690 | -684.221 | -684.221 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | -56.604 | -56.604 | 40.506 | 40.506 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152) | 167 | -1.416.294 | -1.416.294 | 607.715 | 607.715 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165) | 168 | 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 dobici/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 (167+167) | 168 | -1.416.294 | -1.416.294 | 607.715 | 607.715 |
| 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 | -1.359.690 | -1.359.690 | 684.715 | 684.715 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | -56.604 | -56.604 | 40.506 | 40.506 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2016. do 31.03.2016.

| 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 | -1.416.294 | |
| 2. Amortizacija | 002 | 2.721.874 | |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | | |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | 400.653 | |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | 311.747 | |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | 1.357.226 | |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | 3.375.206 | 0 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | 1.921.940 | |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | | |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | | |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | 10.039 | |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | 1.931.979 | 0 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 013 | 1.443.227 | 0 |
| 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 | 6.900 | |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 016 | | |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | 6.736 | |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | | |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 019 | | |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019) | 020 | 13.636 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 3.310.337 | |
| 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 | 3.310.337 | 0 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 025 | 0 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 026 | 3.296.701 | 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 | 4.533.300 | |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 029 | | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029) | 030 | 4.533.300 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 031 | 2.051.378 | |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 032 | | |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 033 | 441.580 | |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 034 | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 035 | 226.553 | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035) | 036 | 2.719.511 | 0 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH | 037 | 1.813.789 | 0 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH | 038 | 0 | 0 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | 0 | 0 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | 39.685 | 0 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | 2.469.329 | |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | | |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | 39.685 | |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | 2.429.644 | 0 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2016. do 31.03.2016.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|---------------|---------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Upisani kapital | 001 | 119.822.800 | 119.822.800 |
| 2. Kapitalne rezerve | 002 | 5.385.620 | 5.385.620 |
| 3. Rezerve iz dobiti | 003 | 7.509.321 | 7.509.321 |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 004 | -35.949.278 | -50.081.007 |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 005 | -1.416.294 | -607.715 |
| 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 | 95.352.169 | 82.029.019 |
| 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 | 96.405.182 | 82.481.702 |
| 17 b. Pripisano manjinskom interesu | 019 | -1.053.013 | -452.683 |

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.

KONSOLIDIRANO

BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆA

Za razdoblje: 01.01.2016.-31.03.2016.

1. Podjela dionica

NIJE BILO PODJELA DIONICA.

2. Zarada po dionici

GUBITAK PO DIONICI JE 2,14 HRK

3. Promjena vlasničke strukture

U STRUKTURI VLASNIŠTVA NEMA PROMJENA U ODNOSU NA 31.12.2015.

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 PRIHODI SU MANJI ZA 2,62%, A UKUPNI RASHODI SU MANJI ZA 3,56%. REZULTAT TOGA JE MANJI GUBITAK .

7. Opis proizvoda i usluga

PROIZVODNJA KRUHA I PECIVA I SRODNIH PROIZVODA I MALOPRODAJA.

8. Dobit ili gubitak

POŠTO JE PAD PRIHODA MANJI OD PADA TROŠKOVA U ODNOSU NA PROTEKLU GODINU, OSTVAREN JE MANJI GUBITAK.

9. Likvidnost

ZBOG STALNOG POVEĆANJA ULAZNIH TROŠKOVA, OPOREZIVANJA KRUHA STOPOM PDV-a OD 5%, OBVEZE SU SVE VEĆE I BEZ OBZIRA NA POVEĆANJE PROIZVODNJE I PRODAJE PRILJEV JE MANJI.

10. Promjene računovodstvenih politika

NIJE BILO PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA.

11. NAPOMENA

ZBOG POVEĆANJA CIJENA ULAZNIH TROŠKOVA, A NEMOGUĆNOSTI POVEĆANJA CIJENA SVOJIH PROIZVODA U ISTOM POSTOTKU, BEZ OBZIRA NA SMANJENJE TROŠKOVA NA KOJE MOŽEMO UTJECATI, OSTVARUJEMO GUBITKE IZ POSLOVANJA .

ZAGREBAČKE PEKARNE
"KLARA" d.d.
ZAGREB, UTISKANA 2016

U ZAGREBU, 30.04.2016.

OSOBA OVLAŠTENA ZA ZASTUPANJE

SUZANA GREGURIĆ, dipl. oec.



IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE OD 1.-3. 2016. GODINE

konsolidirani, nerevidirani

Zagrebačke pekarnice KLARA su dioničko društvo za proizvodnju, ugostiteljstvo, transport, unutarnju i vanjsku trgovinu. Društvo je osnovano u studenom 1993. pod matičnim brojem subjekta (MBS) 080015097. Sjedište Društva nalazi se u Utinjskoj 48, Zagreb.

U svom vlasništvu društvo ima Prehrana trgovinu d.d. s vlasničkim udjelom od 61% i Desortis d.o.o. (vlasnički udio 100%). Na kraju razdoblja Grupa je izradila konsolidirani izvještaj za Z.P. Klara d.d., Prehrana trgovinu d.d. i Desortis d.o.o.

KOMENTAR KVANTITATIVNIH PODATAKA

Grupa je u prvom kvartalu 2016. godine ostvarila 78,6 milijuna kuna ukupnih prihoda što je 2,1 milijuna kuna manje u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje.

Grupa najvećim dijelom ostvaruje prihode iz osnovne djelatnosti. Udio prihoda od prodaje u ukupnim prihodima iznosi 95% ove i 95,9% prošle godine. Izraženi u apsolutnom iznosu prihodi od prodaje su manji 2,7 milijuna kuna u odnosu na prošlu godinu.

Učešće ostalih prihoda u ukupnom prihodu je 5% ove i 4,1% prethodne godine.

Materijalni troškovi su manji 2,9 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje 2015. godine. Njihov udio u poslovnim rashodima je 70,7% u prvom kvartalu 2016. godine dok je prethodne godine iznosio 72%. Poslovni rashodi su u 2016. godini manji oko 2,7 milijuna kuna u odnosu na poslovne rashode ostvarene u promatranom razdoblju 2015. godine.

Troškovi zaposlenih su u prvom tromjesječju 2016. godine manji 235 tisuća kuna u odnosu na isti period prethodne godine.

Financijski rashodi koji se najvećim dijelom odnose na kamate na kredite čine 0,9% ukupnih rashoda.

Grupa je na kraju prvog tromjesječja 2016. godine završila poslovanje s 608 tisuća kuna gubitka prije poreza. U istom razdoblju prošle godine isti je iznosio 1,4 milijuna kuna tako da je grupa u promatranom razdoblju ove u usporedbi s prošlom poslovanje završila s 809 tisuća kuna manjim gubitkom.

Ukupna vrijednost imovine na dan 31. 03. 2016. iznosi 220 milijuna kn. U strukturi imovine dugotrajna imovina sudjeluje s cca 67,4%, a kratkotrajna cca 32,6%.

Vrijednost vlastitog kapitala i rezervi na kraju razdoblja iznosi 82 milijuna kuna. U strukturi pasive čini oko 37,2%, a oko 62,8% čine dugoročne i kratkoročne obveze.

Nastavak negativnih trendova u proizvodnji, trgovini, osobnoj potrošnji i dr. utječe i dalje na poslovanje Grupe. Nema pozitivnih promjena u izloženosti različitim financijskim rizicima (cjenovnom, kreditnom i posebno riziku likvidnosti) uzrokovanim teškim gospodarskim uvjetima što iziskuje stalnu prilagodbu trenutnim tržišnim uvjetima.

ZAGREBŠKE PEKARNE
»BIBISS« d.d.
BEOGRADSKA 20
10000 ZAGREB

Direktor Društva:
Suzana Gregurić, dipl. oec.



Zagrebačke pekarnice 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 pekarnice Klara d.d. Zagreb, Utinjska 48 daje

**IZJAVU
Posloводства o odgovornosti**

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

Nerevidirani, konsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2016. do 31.03.2016. 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 Grupe Zagrebačke pekarnice Klara d.d..

Direktor:

Suzana Gregurić, dipl. oec.

