



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.-9.2017.

Zagreb, listopad 2017.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2017

do

30.09.2017

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03277780

Matični broj subjekta (MBS): 080015097

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 76842508189

Tvrka izdavatelja: 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: 660

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1071

Tvrke 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: PETAR THÜR

(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.

ZAGREBAČKE PEKARNE

KLARA d.d.

ZAGREB, UTINJSKA 48


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2017

Obveznik: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARE 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	120.751.330	123.589.601
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.364.952	1.448.641
1. Izdaci za razvoj	004		-
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	1.364.952	1.448.641
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	93.937.257	96.668.039
1. Zemljište	011	21.074.423	21.074.423
2. Građevinski objekti	012	45.388.959	44.784.474
3. Postrojenja i oprema	013	21.567.335	24.502.162
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.754.779	3.242.581
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	225.391	2.532.933
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.725.687	344.407
8. Ostala materijalna imovina	018	200.683	187.059
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	25.449.121	25.472.921
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	17.616.813	17.616.813
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	7.827.308	7.827.308
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	5.000	28.800
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	66.223.491	76.893.230
I. ZALIHE (036 do 042)	035	36.218.756	34.679.485
1. Sirovine i materijal	036	2.940.088	3.244.684
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038	1.606.700	1.420.720
4. Trgovačka roba	039	2.105.543	2.236.708
5. Predumovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	29.566.425	27.777.373
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	29.158.899	41.127.527
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	1.685.914	3.185.053
2. Potraživanja od kupaca	045	26.187.960	37.008.828
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	40.217	49.856
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.244.808	883.790
6. Ostala potraživanja	049		
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	89.884	92.257
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	89.884	92.257
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	755.952	993.961
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	67.865	288.974
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	187.042.686	200.771.805
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	93.604.688	96.395.876
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 PRENEŠENI GUBITAK (073-074)	072	-31.883.425	-32.806.133
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	31.883.425	32.806.133
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-922.708	2.791.188
1. Dobit poslovne godine	076		2.791.188
2. Gubitak poslovne godine	077	922.708	
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	38.923.640	37.771.962
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	38.923.640	37.771.962
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	53.968.645	64.968.730
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	60.014	83.761
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.844.760	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	3.897.845	7.217.852
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	44.109.233	53.343.857
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.830.543	2.906.307
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.195.708	1.416.338
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	615	615
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	29.929	
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	545.713	1.635.237
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	187.042.686	200.771.805
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 01.01.2017. do 30.09.2017

Obveznik: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	123.122.885	40.991.162	137.221.773	46.559.319
1. Prihodi od prodaje	112	121.673.244	41.135.351	134.220.540	45.686.082
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.449.641	-144.189	3.001.233	873.236
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	125.145.828	42.571.204	132.062.708	44.374.505
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	109.906	186.783	158.647	-117.884
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	75.913.600	25.804.044	82.453.340	28.391.016
a) Troškovi sirovina i materijala	117	50.836.848	17.049.744	49.892.491	16.864.690
b) Troškovi prodane robe	118	13.233.489	4.428.665	16.725.036	5.092.732
c) Ostali vanjski troškovi	119	11.843.263	4.325.635	15.835.813	6.433.594
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	34.678.715	11.804.695	35.617.195	12.111.733
a) Neto plaće i nadnice	121	22.665.538	7.707.398	23.681.417	8.028.029
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	7.151.715	2.447.524	7.003.401	2.402.744
c) Doprinosi na plaće	123	4.861.462	1.649.773	4.932.377	1.680.960
4. Amortizacija	124	8.365.903	2.775.205	7.695.412	2.484.425
5. Ostali troškovi	125	5.663.293	1.836.826	5.482.815	1.869.014
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	49.595	17.120	78.171	54.011
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	49.595	17.120	78.171	54.011
7. Rezerviranja	129				0
8. Ostali poslovni rashodi	130	464.815	146.531	577.128	-417.809
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	63.574	15.358	92.931	4.761
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	63.574	15.358	92.931	4.761
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				0
5. Ostali financijski prihodi	136				0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.813.370	684.730	2.460.809	1.237.728
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.813.370	684.730	1.583.361	366.531
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				0
4. Ostali financijski rashodi	141			877.447	871.197
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	123.186.460	41.006.520	137.314.704	46.564.080
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	126.959.198	43.255.934	134.523.517	45.612.232
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-3.772.738	-2.249.414	2.791.188	951.847
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0	2.791.188	951.847
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	3.772.738			
XII. POREZ NA DOBIT	151				0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152		-2.249.414		951.847
1. Dobit razdoblja (149-151)	153		0	2.791.188	951.847
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	3.772.738	2.249.414	0	
DODATAK RDG-u (popunjavanje 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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-3.772.738	-2.249.414	2.791.188	951.847
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	-3.772.738	-2.249.414	2.791.188	951.847
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje 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 01.01.2017. do 30.09.2017

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	-3.772.738	2.791.188
2. Amortizacija	002	8.365.903	7.695.412
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	7.150.919	11.000.085
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		1.539.271
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.227.772	102.052
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	12.971.856	23.128.008
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	4.685.330	11.968.628
3. Povećanje zaliha	010	377.093	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	63.574	228.551
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	5.125.997	12.197.179
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	7.845.859	10.930.829
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	433.534	1.720.895
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	55.011	59.355
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	474.401	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	962.946	1.780.250
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	5.458.808	8.587.368
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		2.532.933
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	5.458.808	11.120.301
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	4.495.862	9.340.051
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	2.000.000	6.760.421
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	3.040.242	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	5.040.242	6.760.421
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	6.136.732	6.926.385
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	2.243.261	1.163.005
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		23.800
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	8.379.993	8.113.190
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	3.339.751	1.352.769
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	10.246	238.009
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	724.010	755.952
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	10.246	238.009
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	734.256	993.961

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.2017** do **30.09.2017**

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	-31.883.425	-32.806.133
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-3.772.738	2.791.188
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	90.754.658	96.395.876
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: 01.01.2017 -30.09.2017.

1. Podjela dionica

NIJE BILO PODJELA DIONICA.

2. Zarada po dionici

DOBIT PO DIONICI 9,84 KN.

3. Promjena vlasničke strukture

U STRUKTURI VLASNIŠTVA NEMA PROMJENA U ODNOSU NA 31.12.2016.

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 VEĆI JE ZA 11,47%,A UKUPNI TROŠKOVI VEĆI SU ZA 5,96% . REZULTAT TOGA JE DOBIT 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, I DODATNI RABATI KUPCIMA RAZLOG SU ŠTO REZULTATI POSLOVANJA NISU BOLJI.

9. Likvidnost

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

10. Promjene računovodstvenih politika

NIJE BILO PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA.

11.NAPOMENA

U ZAGREBU,26.10.2017.

Osoba ovlaštena za zastupanje

Petar Thür, prof.

Po punomoći

Marina Kordić Juratovac, oec.

ZAGREBAČKE PEKARNE
KLARA d.d.
Z A G R E B . U T I N J S K A 4 8





IZVJEŠĆE
O STANJU DRUŠTVA
ZA RAZDOBLJE
1.-9. 2017. GODINE

Zagreb, listopad 2017.

Međuzvještaj posloводства za razdoblje 1.- 9. 2017. godine

Zagrebačke pekarnice 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, kekisa, trajnih peciva i kolača

KOMENTAR KVANTITATIVNIH PODATAKA

Društvo je tijekom prvih devet mjeseci 2017. godine poslovalo s prosječno 648 radnika što je 21 radnik odnosno 3,1 indeksna poena manje nego u istom razdoblju prošle godine. Smanjenje broja zaposlenih uglavnom je rezultat reorganizacije poslovanja.

Zagrebačke pekarnice Klara d.d. su u razdoblju siječanj – rujna 2017. godine ostvarile 137,3 milijuna kuna ukupnih prihoda što je 14,1 milijuna kuna više od ostvarenog u istom razdoblju 2016. godine.

Društvo najvećim dijelom ostvaruje prihode iz osnovne djelatnosti. Udio prihoda od prodaje u ukupnim prihodima iznosi 97,7% ove i 98,8% prošle godine.

Udio ostalih prihoda, a koji nemaju znatan utjecaj na rezultat poslovanja društva, u ukupnom prihodu povećan je s 1,2% 2016. na 2,3% 2017. godine.

Prodajom proizvoda i usluga te prodajom trgovačke robe ostvareno je 99,5% prihoda od prodaje na domaćem tržištu u razdoblju od siječnja do rujna 2017. godine, dok je svega 0,5% prihoda od prodaje ostvareno na inozemnom tržištu.

U strukturi poslovnih rashoda udio materijalnih troškova iznosi 62,4%. Materijalni troškovi veći su 6,5 milijuna kuna u odnosu na promatrano razdoblje 2016. godine.

Poslovni rashodi veći su u odnosu na isto razdoblje 2016. godine 6,9 milijuna kuna. Troškovi osoblja veći su za 938 tisuća kuna u odnosu na prošlogodišnje razdoblje i njihov udio u poslovnim rashodima iznosi 27% ove godine, dok je isti prošle godine iznosio 27,7%.

Financijski rashodi čine oko 2% ukupnih rashoda i odnose se najvećim dijelom na kamate na kredite.

Društvo je poslovanje tijekom devet mjeseci 2017. godine završilo s dobiti u iznosu od 2,79 milijuna kuna dok je prethodne godine gubitak iznosio 3,77 milijuna kuna.

Ukupna vrijednost imovine na dan 30. 09. 2017. godine iznosi 200,8 milijuna kn. U strukturi imovine dugotrajna imovina sudjeluje s 62%, a kratkotrajna cca 38%.

Vrijednost vlastitog kapitala i rezervi u strukturi pasive čini cca 48%, a dugoročne i kratkoročne obveze oko 52%. Dugoročne obveze su u odnosu na stanje 30.09.2016. manje za 1,2 milijuna kuna. Kratkoročne obveze veće su za 11 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
KARA d.d.
ZAGREB, UTINJSKA 4E

Direktor Društva:

Petar Thür, prof.

Po punomoći

Marina Kordić Juratovac





**Zagrebačke pekare 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 pekare Klara d.d. Zagreb, Utinjska 48 daje

**I Z J A V U
Posloводства o odgovornosti**

Nerevidirani, nekonsolidirani financijski izvještaji društva Zagrebačke pekare 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 01.01.2017. do 30.09.2017. 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:

Petar Thür, prof.

ZAGREBAČKE PEKARNE
KLARA d.d.
ZAGREB, UTINJSKA 48

Po punomoći

Marina Kordić Juratovac