



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**; **HR5023300031185577132 SPLITSKA BANKA**;  
**HR6425000091101446324 ADDIKO BANK**  
MB: 03277780; OIB 76842508189

---

## IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE 01.-09.2018

Zagreb, listopad 2018.



---

CENTRALA: T. 6594-100 URED DIREKTORA: T. 3688-400 F. 3820-934 PRODAJA: T. 2399-001 F. 2399-048 NABAVA: T. 2399-013 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  
[www.klara.hr](http://www.klara.hr)

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2018

do

30.09.2018

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03277780

Matični broj subjekta (MBS): 080015097

Osobni identifikacijski broj (OIB): 76842508189

Tvrtka izdavateljca: 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 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 656

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1071

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: DARINKA FIŠTREK

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 013688418

Telefaks: 01322384

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

Prezime i ime: PETAR THUR

(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.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2018

| Obveznik: <b>ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA D.D.</b>                                  |               |                        |                     |
|---|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće<br>razdoblje |
| 1   | 2             | 3                      | 4                   |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                          | <b>001</b>    |                        |                     |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>                              | <b>002</b>    | 124.416.263            | 126.246.485         |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>                                    | <b>003</b>    | 1.342.190              | 3.298.893           |
| 1. Izdaci za razvoj   | <b>004</b>    |                        |                     |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | <b>005</b>    |                        |                     |
| 3. Goodwill   | <b>006</b>    |                        |                     |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine                                   | <b>007</b>    |                        |                     |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | <b>008</b>    |                        |                     |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | <b>009</b>    | 1.342.190              | 3.298.893           |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>                                     | <b>010</b>    | 97.601.151             | 97.466.171          |
| 1. Zemljište  | <b>011</b>    | 21.074.423             | 21.074.423          |
| 2. Građevinski objekti  | <b>012</b>    | 44.285.334             | 41.369.844          |
| 3. Postrojenja i oprema   | <b>013</b>    | 25.861.314             | 26.420.735          |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                               | <b>014</b>    | 4.024.141              | 6.451.618           |
| 5. Biološka imovina   | <b>015</b>    |                        |                     |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | <b>016</b>    | 1.639.982              | 1.607.837           |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | <b>017</b>    | 539.349                | 300.601             |
| 8. Ostala materijalna imovina   | <b>018</b>    | 176.608                | 241.111             |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | <b>019</b>    |                        |                     |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>                          | <b>020</b>    | 25.472.922             | 25.481.421          |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | <b>021</b>    | 17.616.813             | 17.616.813          |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | <b>022</b>    | 7.827.308              | 7.835.808           |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)  | <b>023</b>    |                        |                     |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi             | <b>024</b>    |                        |                     |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire  | <b>025</b>    | 28.800                 | 28.800              |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično  | <b>026</b>    |                        |                     |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina  | <b>027</b>    |                        |                     |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                                 | <b>028</b>    |                        |                     |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>  | <b>029</b>    | 0                      | 0                   |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | <b>030</b>    |                        |                     |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit                                     | <b>031</b>    |                        |                     |
| 3. Ostala potraživanja  | <b>032</b>    |                        |                     |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>033</b>    |                        |                     |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>                                | <b>034</b>    | 70.918.699             | 65.172.093          |
| <b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>   | <b>035</b>    | 34.893.373             | 33.769.707          |
| 1. Sirovine i materijal   | <b>036</b>    | 3.064.796              | 2.830.425           |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | <b>037</b>    |                        |                     |
| 3. Gotovi proizvodi   | <b>038</b>    | 1.352.506              | 1.367.587           |
| 4. Trgovačka roba   | <b>039</b>    | 2.698.698              | 2.274.215           |
| 5. Predujmovi za zalihe   | <b>040</b>    |                        |                     |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji                                       | <b>041</b>    | 27.777.373             | 27.297.480          |
| 7. Biološka imovina   | <b>042</b>    |                        |                     |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>  | <b>043</b>    | 33.107.470             | 30.365.162          |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | <b>044</b>    | 1.606.075              | 1.580.920           |
| 2. Potraživanja od kupaca   | <b>045</b>    | 29.922.193             | 27.681.430          |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika                                     | <b>046</b>    |                        |                     |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                            | <b>047</b>    | 36.755                 | 106.216             |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                  | <b>048</b>    | 1.542.448              | 996.596             |
| 6. Ostala potraživanja  | <b>049</b>    |                        |                     |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>                        | <b>050</b>    | 138.788                | 122.221             |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika                                   | <b>051</b>    |                        |                     |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima   | <b>052</b>    |                        |                     |

|   |            |             |             |
|---|------------|-------------|-------------|
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli)                                    | <b>053</b> |             |             |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | <b>054</b> |             |             |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire                                    | <b>055</b> |             |             |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično                                  | <b>056</b> | 138.788     | 122.221     |
| 7. Ostala financijska imovina                                       | <b>057</b> |             |             |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI  | <b>058</b> | 2.779.067   | 915.004     |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>   | <b>059</b> | 101.842     | 103.022     |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>                           | <b>060</b> | 195.436.803 | 191.521.600 |
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                                      | <b>061</b> |             |             |

| <b>PASIVA</b>   |            |             |             |
|---|------------|-------------|-------------|
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>   | <b>062</b> | 94.740.428  | 94.176.400  |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL   | <b>063</b> | 113.504.000 | 113.504.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE   | <b>064</b> | 5.385.620   | 5.385.620   |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)  | <b>065</b> | 7.521.201   | 7.521.201   |
| 1. Zakonske rezerve   | <b>066</b> | 7.521.201   | 7.521.201   |
| 2. Rezerve za vlastite dionice  | <b>067</b> |             |             |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)   | <b>068</b> |             |             |
| 4. Statutarne rezerve   | <b>069</b> |             |             |
| 5. Ostale rezerve   | <b>070</b> |             |             |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE  | <b>071</b> |             |             |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)   | <b>072</b> | -32.806.133 | -31.670.393 |
| 1. Zadržana dobit   | <b>073</b> |             |             |
| 2. Preneseni gubitak  | <b>074</b> | 32.806.133  | 31.670.393  |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)   | <b>075</b> | 1.135.740   | -564.028    |
| 1. Dobit poslovne godine  | <b>076</b> | 1.135.740   |             |
| 2. Gubitak poslovne godine  | <b>077</b> |             | 564.028     |
| VII. MANJINSKI INTERES  | <b>078</b> |             |             |
| <b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>   | <b>079</b> | 0           | 0           |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze   | <b>080</b> |             |             |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze   | <b>081</b> |             |             |
| 3. Druga rezerviranja   | <b>082</b> |             |             |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>   | <b>083</b> | 52.791.403  | 51.244.507  |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima   | <b>084</b> |             |             |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično   | <b>085</b> | 15.000.000  | 12.637.500  |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama   | <b>086</b> | 37.791.403  | 38.607.007  |
| 4. Obveze za predujmove   | <b>087</b> |             |             |
| 5. Obveze prema dobavljačima  | <b>088</b> |             |             |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima  | <b>089</b> |             |             |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                                 | <b>090</b> |             |             |
| 8. Ostale dugoročne obveze  | <b>091</b> |             |             |
| 9. Odgođena porezna obveza  | <b>092</b> |             |             |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>   | <b>093</b> | 47.477.109  | 45.441.072  |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima   | <b>094</b> |             | 249.181     |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično   | <b>095</b> | 0           |             |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama   | <b>096</b> | 9.712.666   | 9.919.995   |
| 4. Obveze za predujmove   | <b>097</b> |             |             |
| 5. Obveze prema dobavljačima  | <b>098</b> | 33.215.473  | 29.795.047  |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima  | <b>099</b> |             |             |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi                                 | <b>100</b> |             |             |
| 8. Obveze prema zaposlenicima   | <b>101</b> | 3.059.701   | 3.341.758   |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja   | <b>102</b> | 1.488.653   | 2.134.477   |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu  | <b>103</b> | 615         | 615         |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji   | <b>104</b> |             |             |
| 12. Ostale kratkoročne obveze   | <b>105</b> |             |             |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                                    | <b>106</b> | 427.863     | 659.621     |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>   | <b>107</b> | 195.436.803 | 191.521.600 |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>108</b> |             |             |
| <b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b> |            |             |             |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE</b>   |            |             |             |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice   | <b>109</b> |             |             |
| 2. Pripisano manjinskom interesu  | <b>110</b> |             |             |

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

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju 01.01.2018 do 30.09.2018

Obveznik: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA D.D.

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno razdoblje |             | Tekuće razdoblje |             |
|--|---------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|
|  |               | Kumulativno         | Tromjesečje | Kumulativno      | Tromjesečje |
| 1  | 2             | 3                   | 4           | 5                | 6           |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>   | <b>111</b>    | 137.221.773         | 46.559.319  | 148.105.522      | 52.339.153  |
| 1. Prihodi od prodaje  | 112           | 134.220.540         | 45.686.082  | 144.256.399      | 50.102.345  |
| 2. Ostali poslovni prihodi   | 113           | 3.001.233           | 873.236     | 3.849.123        | 2.236.808   |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>  | <b>114</b>    | 132.062.708         | 44.374.505  | 146.445.776      | 52.904.814  |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih  | 115           | 158.647             | -117.884    | 198.503          | 662.237     |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119)   | 116           | 82.453.340          | 28.391.016  | 87.268.935       | 30.798.917  |
| a) Troškovi sirovina i materijala  | 117           | 49.892.491          | 16.864.690  | 52.134.591       | 17.457.894  |
| b) Troškovi prodane robe   | 118           | 16.725.036          | 5.092.732   | 18.016.099       | 6.967.038   |
| c) Ostali vanjski troškovi   | 119           | 15.835.813          | 6.433.594   | 17.118.245       | 6.373.985   |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123)   | 120           | 35.617.195          | 12.111.733  | 42.397.042       | 14.677.565  |
| a) Neto plaće i nadnice  | 121           | 23.681.417          | 8.028.029   | 27.428.127       | 9.448.857   |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća  | 122           | 7.003.401           | 2.402.744   | 9.023.905        | 3.176.684   |
| c) Doprinosi na plaće  | 123           | 4.932.377           | 1.680.960   | 5.945.010        | 2.052.024   |
| 4. Amortizacija  | 124           | 7.695.412           | 2.484.425   | 7.778.549        | 2.717.992   |
| 5. Ostali troškovi   | 125           | 5.482.815           | 1.869.014   | 6.315.533        | 2.190.672   |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)  | 126           | 78.171              | 54.011      | 164.795          | 79.500      |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 127           |                     | 0           |                  |             |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)   | 128           | 78.171              | 54.011      | 164.795          | 79.500      |
| 7. Rezerviranja  | 129           |                     | 0           |                  |             |
| 8. Ostali poslovni rashodi   | 130           | 577.128             | -417.809    | 2.322.419        | 1.777.931   |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>   | <b>131</b>    | 92.931              | 4.761       | 328.239          | 306.243     |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima i drugim osobama                        | 132           |                     | 0           |                  |             |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama                       | 133           | 92.931              | 4.761       | 328.239          | 306.243     |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih   | 134           |                     | 0           |                  |             |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine   | 135           |                     | 0           |                  |             |
| 5. Ostali financijski prihodi  | 136           |                     | 0           |                  |             |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>  | <b>137</b>    | 2.460.809           | 1.237.728   | 2.552.013        | 852.144     |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima i drugim osobama  | 138           |                     | 0           |                  |             |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama                                  | 139           | 1.583.361           | 366.531     | 1.714.359        | 600.330     |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine   | 140           |                     | 0           |                  |             |
| 4. Ostali financijski rashodi  | 141           | 877.447             | 871.197     | 837.654          | 251.814     |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>   | <b>142</b>    |                     | 0           |                  |             |
| <b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>   | <b>143</b>    |                     | 0           |                  |             |
| <b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>  | <b>144</b>    |                     | 0           |                  |             |
| <b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>   | <b>145</b>    |                     | 0           |                  |             |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>  | <b>146</b>    | 137.314.704         | 46.564.080  | 148.433.761      | 52.645.396  |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>   | <b>147</b>    | 134.523.517         | 45.612.232  | 148.997.789      | 53.756.958  |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>  | <b>148</b>    | 2.791.188           | 951.847     | -564.028         | -1.111.562  |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147)  | 149           | 2.791.188           | 951.847     |                  |             |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)  | 150           |                     |             |                  |             |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>   | <b>151</b>    |                     | 0           |                  |             |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>   | <b>152</b>    | 2.791.188           | 951.847     | -564.028         | -1.111.562  |
| 1. Dobit razdoblja (149-151)   | 153           | 2.791.188           | 951.847     |                  |             |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148)   | 154           | 0                   |             | 564.028          | 1.111.562   |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>                                     |               |                     |             |                  |             |
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>  |               |                     |             |                  |             |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice  | 155           |                     |             |                  |             |
| 2. Pripisana manjinskom interesu   | 156           |                     |             |                  |             |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>                                   |               |                     |             |                  |             |
| <b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>  | <b>157</b>    | 2.791.188           | 951.847     | -564.028         | -1.111.562  |
| <b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA</b>   | <b>158</b>    | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja   | 159           |                     |             |                  |             |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine   | 160           |                     |             |                  |             |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja   | 161           |                     |             |                  |             |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka   | 162           |                     |             |                  |             |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u dječje i nekretna imovina   | 163           |                     |             |                  |             |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika   | 164           |                     |             |                  |             |
| 7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja   | 165           |                     |             |                  |             |
| <b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>  | <b>166</b>    |                     | 0           |                  |             |
| <b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>   | <b>167</b>    | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| <b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>  | <b>168</b>    | 2.791.188           | 951.847     | -564.028         | -1.111.562  |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b> |               |                     |             |                  |             |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>   |               |                     |             |                  |             |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice  | 169           |                     |             |                  |             |
| 2. Pripisana manjinskom interesu   | 170           |                     |             |                  |             |

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2018. do 30.09.2018

| Obveznik: <u>ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA D.D.</u>                                   |               |                        |                     |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće<br>razdoblje |
| 1  | 2             | 3                      | 4                   |
| <b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                     |               |                        |                     |
| 1. Dobit prije poreza  | 001           | 2.791.188              | -564.028            |
| 2. Amortizacija  | 002           | 7.695.412              | 7.778.549           |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza   | 003           | 11.000.085             |                     |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 004           |                        | 2.742.308           |
| 5. Smanjenje zaliha  | 005           | 1.539.271              | 1.123.666           |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka  | 006           | 102.052                | 438.769             |
| <b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>  | <b>007</b>    | <b>23.128.008</b>      | <b>11.519.264</b>   |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza   | 008           |                        | 2.036.037           |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja  | 009           | 11.968.628             |                     |
| 3. Povećanje zaliha  | 010           |                        |                     |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka  | 011           | 228.551                | 328.239             |
| <b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b> | <b>012</b>    | <b>12.197.179</b>      | <b>2.364.276</b>    |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>      | <b>013</b>    | <b>10.930.829</b>      | <b>9.154.988</b>    |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>      | <b>014</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine     | 015           | 1.720.895              | 1.995.295           |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata                | 016           |                        |                     |
| 3. Novčani primici od kamata   | 017           | 59.355                 | 33.961              |
| 4. Novčani primici od dividendi  | 018           |                        |                     |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                           | 019           |                        | 22.659              |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>     | <b>020</b>    | <b>1.780.250</b>       | <b>2.051.915</b>    |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | 021           | 8.587.368              | 11.815.097          |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata  | 022           |                        |                     |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                            | 023           | 2.532.933              |                     |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>       | <b>024</b>    | <b>11.120.301</b>      | <b>11.815.097</b>   |
| <b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b> | <b>025</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b> | <b>026</b>    | <b>9.340.051</b>       | <b>9.763.182</b>    |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                   |               |                        |                     |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027           |                        |                     |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi    | 028           | 6.760.421              | 4.257.269           |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     | 029           |                        | 3.391.010           |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>         | <b>030</b>    | <b>6.760.421</b>       | <b>7.648.279</b>    |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | 031           | 6.926.385              | 7.479.804           |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi   | 032           |                        |                     |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam   | 033           | 1.163.005              | 1.424.344           |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica                                     | 034           |                        |                     |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                              | 035           | 23.800                 |                     |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>         | <b>036</b>    | <b>8.113.190</b>       | <b>8.904.148</b>    |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>    | <b>037</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>            |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>    | <b>038</b>    | <b>1.352.769</b>       | <b>1.255.869</b>    |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)             | 039           | 238.009                | 0                   |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)             | 040           | 0                      | 1.864.063           |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja                                 | 041           | 755.952                | 2.779.067           |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata  | 042           | 238.009                |                     |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata  | 043           |                        | 1.864.063           |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja                                   | 044           | 993.961                | 915.004             |

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.2018** do **30.09.2018**

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodna<br>godina | Tekuća<br>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           | -32.806.133         | -31.670.393      |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                                  | 005           | 2.791.188           | -564.028         |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine                    | 006           |                     |                  |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine                             | 007           |                     |                  |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju        | 008           |                     |                  |
| 9. Ostala revalorizacija  | 009           |                     |                  |
| <b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>                | <b>010</b>    | 96.395.876          | 94.176.400       |
| 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           |                     |                  |
| <b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b> | <b>017</b>    | 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:01.01.2018.30.09.2018

#### 1. PODJELA DIONICA

Nije bilo podjele dionica.

#### 2. ZARADA PO DIONICI

Gubitak po dionici je 1,99 kn.

#### 3. PROMJENA VLASNIČKE STRUKTURE

U strukturi vlasništva promjena je prijenos malog udjela dionica CERP-A hrvatskim braniteljima.

#### 4. PRIPAJANJE I SPAJANJE

Nije bilo spajanja ni pripajanja.

#### 5. NEIZVJESNOST(OPIS SLUČAJEVA KOD KOJIH POSTOJI NEIZVJESNOST NAPLATE PRIHODA ILI MOGUĆNOST BUDUĆIH TROŠKOVA)

Nema bitnih promjena.

#### 6. REZULTAT POSLOVANJA

U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni prihod veći je za 8,10%, a ukupni troškovi veći su za 10,76% što je rezultiralo gubitkom iz poslovanja.

#### 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, povećanje cijene rada razlog su što rezultat poslovanja nije bolji

#### 9. LIKVIDNOST

Zbog stalnog povećanja ulaznih troškova, oporezivanja kruha stopom PDV-a od 5%, obveze su sve veće, količinska prodaja je veća ali su naša potraživanja zbog niskih prodajnih cijena od kupaca manja.

#### 10. PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Nije bilo promjena računovodstvenih politika

#### 11. NAPOMENA

U Zagrebu,31.10.2018

OSOBA OVLAŠTENNA ZA ZASTUPANJE

Petar Thür, prof

ZAGREBAČKE PEKARNE  
**KLARA** d.d.  
ZAGREB, UTINJSKA 18



IZVJEŠĆE O STANJU DRUŠTVA  
ZA RAZDOBLJE  
I-IX MJESECA 2018. GODINE

Zagreb, listopad 2018.

IZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA, nerevidirani  
REZULTAT POSLOVANJA ZAGREBAČKIH PEKARNI KLARA d.d. ZA RAZDOBLJE I-IX 2018.god

Zagrebačke pekarnice Klara d.d. je u razdoblju I-IX 2018. godine ostvarila ukupni prihod u iznosu od 148,43 milijun kuna.

U ukupnim prihodima prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 144,26 milijuna kuna, ostali poslovni prihodi iznose 3,85 milijuna kuna i financijski prihodi 328,24 tisuće kuna.

U odnosu na isto razdoblje 2017.godine ukupni prihodi veći su za 8,10% dok su ukupni rashodi veći za 10,76%.

Za I-IX mjeseci Društvo je poslovalo sa gubitkom u iznosu od 564,03 tisuće kuna.

U istom razdoblju 2017 godine dobit je iznosila 2,80 milijuna kuna.

Operativna dobit iz poslovanja I-IX mj 2018 iznosila je 1,66 milijuna kuna, za isto razdoblje 2017.godine iznosila je 5,16 milijun kuna.

Za razdoblje I-IX 2018.godine EBITDA iznosi 9,44 milijuna kuna.

U promatranom periodu 2018. godine društvo je izloženo različitim financijskim rizicima :cjenovnom, kreditnom i riziku likvidnosti. Na rezultat poslovanja značajno je utjecalo povećanje troškova radne snage i energenata.

Direktor Društva:

**Petar Thúr, prof.**



ZAGREBAČKE PEKARNE  
KLARA d.d.  
ZAGREB, UTINJSKA 48



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 Pekarne Klara d.d. Zagreb, Utinjska 48 daje

### IZJAVU Posloводства o odgovornosti

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

Nerevidirani, nekonsolidirani financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2018. do 30.09.2018. 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 Thúr, prof.**

  
ZAGREBAČKE PEKARNE  
KLARA d.d.  
ZAGREB, UTINJSKA 48