



POSLOVANJE GRUPE ČAKOVEČKI MLINOVI ZA RAZDOBLJE I - IX 2018.g.

SADRŽAJ:

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

1. Račun dobiti i gubitka za I – IX mjesec 2018. godine
2. Bilanca na dan 30.09.2018. godine
3. Izvještaj o promjenama na kapitalu za I – IX mjesec 2018. godine
4. Izvještaj o novčanom tijeku za I – IX mjesec 2018. godine
5. Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje
6. Međuizvještaj posloводства
7. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

GRUPA ČAKOVEČKI MLINOVI



1. KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA I – IX MJESEC 2018. GODINE

	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
I. POSLOVNI PRIHODI	1.068.997.860	1.050.173.831
1. Prihodi od prodaje	1.010.630.367	986.721.678
2. Ostali poslovni prihodi	58.367.493	63.452.153
II. POSLOVNI RASHODI	1.019.039.113	1.012.342.561
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	875.704	855.500
2. Materijalni troškovi	825.707.707	801.138.395
a) Troškovi sirovina i materijala	93.417.014	98.044.170
b) Troškovi prodane robe	689.940.417	659.420.521
c) Ostali vanjski troškovi	42.350.276	43.673.704
3. Troškovi osoblja	126.503.951	141.968.422
a) Neto plaće i nadnice	83.414.312	93.112.302
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	25.460.971	28.875.051
c) Doprinosi na plaće	17.628.668	19.981.069
4. Amortizacija	31.582.469	37.003.914
5. Ostali troškovi	27.347.473	26.614.171
6. Vrijednosno usklađivanje	-	-
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	-	-
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	-	-
7. Rezerviranja	-	-
8. Ostali poslovni rashodi	7.021.809	4.762.159
III. FINANCIJSKI PRIHODI	3.908.874	2.398.511
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s pov. pod.	-	-
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepov. pod.	3.826.726	2.398.511
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	-	-
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	79.460	-
5. Ostali financijski prihodi	2.688	-
IV. FINANCIJSKI RASHODI	4.265.446	3.076.028
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	-	-
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim pod.	4.265.446	3.076.028
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	-	-
4. Ostali financijski rashodi	-	-
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	139.011	-
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	-	72.527
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	-	-
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	-	-
IX. UKUPNI PRIHODI	1.073.045.745	1.052.572.342
X. UKUPNI RASHODI	1.023.304.559	1.015.491.116
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	49.741.186	37.081.226
1. Dobit prije oporezivanja	49.741.186	37.081.226
2. Gubitak prije oporezivanja	-	-
XII. POREZ NA DOBIT	7.903.626	6.057.166
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	41.837.560	31.024.060
1. Dobit razdoblja	41.837.560	31.024.060
2. Gubitak razdoblja	-	-
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)		
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		
1. Pripisana imateljima kapitala matice	36.973.007	27.761.068
2. Pripisana manjinskom interesu	4.864.553	3.262.992

2. BILANCA NA DAN 30.09.2018. GODINE

AKTIVA	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	-	-
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	479.424.024	441.692.833
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	5.007.263	4.681.426
1. Izdaci za razvoj	-	-
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	3.892.243	3.617.778
3. Goodwill	-	-
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	-	-
5. Nematerijalna imovina u pripremi	-	-
6. Ostala nematerijalna imovina	1.115.020	1.063.648
II. MATERIJALNA IMOVINA	435.935.656	412.810.140
1. Zemljište	100.575.390	100.575.390
2. Građevinski objekti	237.933.082	225.578.405
3. Postrojenja i oprema	60.110.669	47.660.549
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	8.260.535	9.990.174
5. Biološka imovina	-	-
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	100.901	-
7. Materijalna imovina u pripremi	4.976.337	6.950.865
8. Ostala materijalna imovina	78.616	33.648
9. Ulaganje u nekretnine	23.900.126	22.021.109
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	37.902.233	23.648.102
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	-	-
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	-	-
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	-	-
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	-	-
5. Ulaganja u vrijednosne papire	-	-
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	15.484.739	1.303.135
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	20.951.405	20.951.405
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	1.466.089	1.393.562
IV. POTRAŽIVANJA	249.239	223.532
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	-	-
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	-	-
3. Ostala potraživanja	249.239	223.532
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	329.633	329.633
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	468.844.462	457.748.722
I. ZALIHE	169.291.572	168.404.161
1. Sirovine i materijal	25.104.014	31.184.730
2. Proizvodnja u tijeku	-	-
3. Gotovi proizvodi	4.939.722	3.966.162
4. Trgovačka roba	136.060.774	130.076.547
5. Predujmovi za zalihe	3.187.062	3.176.722
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	-	-
7. Biološka imovina	-	-
II. POTRAŽIVANJA	110.791.123	96.713.460
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	-	-
2. Potraživanja od kupaca	69.672.234	81.017.343
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	-	-
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	6.008.404	5.648.968
5. Potraživanja od države i drugih institucija	28.162.641	5.090.670
6. Ostala potraživanja	6.947.844	4.956.479
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	167.699.504	162.675.449
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	-	-
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	-	-
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	-	-
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	-	-
5. Ulaganja u vrijednosne papire	1.150.217	1.150.217
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	166.486.832	161.462.661
7. Ostala financijska imovina	62.455	62.571
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	21.062.263	29.955.652
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	1.323.860	1.534.100
E) UKUPNO AKTIVA	949.592.346	900.975.655
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	-	-

PASIVA	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
A) KAPITAL I REZERVE	632.659.874	653.713.981
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	102.900.000	102.900.000
II. KAPITALNE REZERVE	-	-
III. REZERVE IZ DOBITI	22.334.373	23.594.373
1. Zakonske rezerve	3.885.000	5.145.000
2. Rezerve za vlastite dionice	-	-
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	-	-
4. Statutarne rezerve	-	-
5. Ostale rezerve	18.449.373	18.449.373
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	66.153.230	66.153.230
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	342.355.915	371.243.702
1. Zadržana dobit	342.355.915	371.243.702
2. Preneseni gubitak	-	-
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	37.965.061	27.761.068
1. Dobit poslovne godine	37.965.061	27.761.068
2. Gubitak poslovne godine	-	-
VII. MANJINSKI INTERES	60.951.295	62.061.608
B) REZERVIRANJA	1.991.635	1.991.635
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	-	-
2. Rezerviranja za porezne obveze	-	-
3. Druga rezerviranja	1.991.635	1.991.635
C) DUGOROČNE OBVEZE	102.161.011	57.639.960
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	-	-
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	24.855.542	24.855.542
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	57.805.344	13.284.293
4. Obveze za predujmove	-	-
5. Obveze prema dobavljačima	-	-
6. Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	-	-
8. Ostale dugoročne obveze	-	-
9. Odgođena porezna obveza	19.500.125	19.500.125
D) KRATKOROČNE OBVEZE	183.406.311	164.498.133
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	-	-
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	340.125	1.561.057
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	17.656.727	1.287.390
4. Obveze za predujmove	1.728.875	2.737.435
5. Obveze prema dobavljačima	139.265.432	133.162.139
6. Obveze po vrijednosnim papirima	-	-
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	-	-
8. Obveze prema zaposlenicima	10.115.171	11.057.889
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	14.073.214	14.449.123
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	211.319	208.514
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	-	-
12. Ostale kratkoročne obveze	15.448	34.586
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	29.373.515	23.131.946
F) UKUPNO – PASIVA	949.592.346	900.975.655
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	-	-

1. Pripisano imateljima kapitala matice	571.708.579	591.652.373
2. Pripisano manjinskom interesu	60.951.295	62.061.608

3. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU ZA I – IX MJESEC 2018. GODINE

Naziv pozicije	Prethodna godina	Teuća godina
1. Upisani kapital	102.900.000	102.900.000
2. Kapitalne rezerve	-	-
3. Rezerve iz dobiti	22.334.373	23.594.373
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	342.355.915	371.243.702
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	37.965.061	27.761.068
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	66.153.230	66.153.230
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	-	-
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	-	-
9. Ostala revalorizacija	-	-
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	571.708.579	591.652.373
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	-	-
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	-	-
13. Zaštita novčanog tijeka	-	-
14. Promjene računovodstvenih politika	-	-
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	-	-
16. Ostale promjene kapitala	-	-
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	-	-
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	571.708.579	591.652.373
17 b. Pripisano manjinskom interesu	60.951.295	62.061.608

4. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA I – IX MJESEC 2018. GODINE

	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
1. Dobit prije poreza	49.741.186	37.081.226
2. Amortizacija	31.582.469	37.003.914
3. Povećanje kratkoročnih obveza	54.165.010	2.346.325
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	6.370.285	25.422.772
5. Smanjenje zaliha	5.430.892	6.968.127
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	33.423	25.707
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	147.323.265	108.848.071
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	1.522.156	6.106.098
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	14.760.469	11.345.109
3. Povećanje zaliha	-	6.080.716
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	14.074.739	15.870.239
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	30.357.364	39.402.162
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	116.965.901	69.445.909
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	-	-
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-	-
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	-	-
3. Novčani primici od kamata	1.919.584	1.905.421
4. Novčani primici od dividendi	470.170	493.090
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	1.519.120	-
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	3.908.874	2.398.511
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	39.678.212	13.552.561
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih fin. inst.	-	-
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	4.127.960	1.132.200
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	43.806.172	14.684.761
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	-	-
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	39.897.298	12.286.250
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih fin. inst.	-	-
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	-	-
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	180.288	19.278.186
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	180.288	19.278.186
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	1.795.002	59.669.456
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	6.825.000	7.875.000
3. Novčani izdaci za financijski najam	-	-
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	-	-
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	48.264.976	-
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	56.884.978	67.544.456
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	-	-
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	56.704.690	48.266.270
Ukupno povećanje novčanog tijeka	20.363.913	8.893.389
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	-	-
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	12.846.419	21.062.263
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	20.363.913	8.893.389
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	-	-
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	33.210.332	29.955.652

5. BILJEŠKE

Opći podaci o društvu:

Puni naziv društva: „Čakovečki mlinovi” dioničko društvo za proizvodnju i promet prehrambenih proizvoda, Čakovec.

Skraćeni naziv društva: Čakovečki mlinovi d.d. Čakovec.

Adresa: 40 000 Čakovec, Mlinska ulica 1

Šifra djelatnosti: 1061

OIB: 20262622069

Matični broj: 3108414

MBS: 070004250

Čakovečki mlinovi d.d. Čakovec, Mlinska 1. uskladilo je opće akte sa Zakonom o trgovačkim društvima te je na osnovu istih Trgovački sud u Varaždinu Rješenjem Tt-95/482-2 dana 4. prosinca 1995. godine upisao Društvo u sudski registar.

Temeljni kapital Društva na dan 30.09.2018. iznosi 102.900.000,00 kn i podijeljen je na 105.000 dionica nominalne vrijednosti 980,00 kn.

Poslovni računi društva na dan 30.09.2018. otvoreni su kod:

Privredne banke d.d. Zagreb IBAN: HR2623400091116005907,

Raiffeisenbank Austrija d.d. Zagreb IBAN: HR8124840081101841873,

Zagrebačke banke d.d. Zagreb IBAN: HR9223600001102561339, te kod

Erste & Steiermarkische bank d.d. Zagreb IBAN: HR4924020061100031817.

Djelatnost Društva

Društvo ostvaruje pretežni dio prihoda obavljanjem djelatnosti proizvodnje prehrambenih proizvoda (brašna, kruha, peciva, keksa, vafla, tjestenina, kaša, jestivih ulja), te prometa prehrambenim proizvodima. Ostale registrirane djelatnosti društva su: skladištenje robe, djelatnost ostalih agencija u prometu, tehničko ispitivanje i analiza, djelatnosti pakiranja, instalacijski, završni građevinski i opći mehanički radovi za vlastite potrebe, otkup poljoprivrednih proizvoda, uzgoj usjeva, vrtnoga i ukrasnoga bilja, uzgoj stoke, peradi i ostalih životinja, uzgoj usjeva i uzgoj stoke, peradi i ostalih životinja (mješovita proizvodnja), uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji i stočarstvu, osim veterinarskih usluga.

Organi društva

Uprava Društva: Predsjednik Uprave: Stjepan Varga, član Uprave: Nino Varga.

Nadzorni Odbor: Zoran Štefulj (predsjednik), Ružica Varga, Katarina Varga, Vladimir Bulić, Ana Grašić, Lidija Posavec, Marija Drvoderić.

Skupština: Čine je svi dioničari Društva.

Dionice Društva nalaze se u kotaciji dioničarskih društava Zagrebačke burze i njima se redovno trguje.

Sažetak značajnijih računovodstvenih politika

Odvojeni i konsolidirani financijski izvještaji pripremljena su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI). Računovodstvene politike primijenjene u financijskim izvještajima nisu mijenjane, iste su kao i kod sastavljanja godišnjeg izvještaja za prethodnu godinu, te su dostupne u okviru istih.

Konsolidacija

Ovisna društva su sva društva nad kojima Društvo ima kontrolu nad financijskim i poslovnim politikama, što u pravilu uključuje više od pola glasačkih prava. Postojanje i učinak potencijalnih prava glasa koja se mogu iskoristiti ili zamijeniti razmatraju se prilikom procjene da li Društvo ima kontrolu nad drugim poslovnim subjektom. Metoda kupnje koristi se za iskazivanje stjecanja ovisnih društva od strane Društva. Trošak kupnje mjeri se kao fer vrijednost dane imovine, izdanih glavničnih instrumenata, te nastalih ili preuzetih obveza na dan kupnje, uvećan za troškove neposredno povezane s kupnjom. Stečena prepoznatljiva imovina, obveze i potencijalne obveze u poslovnoj kombinaciji inicijalno se mjere po fer vrijednosti na dan stjecanja, neovisno o manjinskom udjelu. Višak troška stjecanja iznad fer vrijednosti udjela Društva u neto stečenoj imovini ovisnog društva, iskazuje se kao goodwill. Ako je trošak stjecanja manji od fer vrijednosti neto stečene imovine ovisnog društva, razlika se priznaje izravno u rezervama. Sve transakcije unutar Grupe Društva, stanja i nerealizirani dobiti od transakcija unutar društava Društva eliminirani su pri konsolidaciji. Isto tako eliminiraju se i nerealizirani dobiti i gubici, osim ako postoje dokazi o umanjenju vrijednosti prenesene imovine.

Društvo na dan 30.09.2018. ima učešće kod slijedećih povezanih trgovačkih društava:

30.09.2018.	% učešća	% glasačkih prava
Radnik d.d. Opatija	52,47	52,47
Trgovina Krk d.d. Malinska	86,15	86,15
METSS d.o.o. Čakovec	100,00	100,00
Vražap d.o.o. Zadar	100,00	100,00
Trgostil d. d. D. Stubica (uključene vlastite dionice)	75,95	77,97
Trgocentar d. d. Virovitica (ovisno društvo Metss-a, uključene vlastite dionice)	49,55	52,03
Kvarner Punat trgovine d.o.o. (ovisno društvo trgovina Krk d.d.)	100,00	100,00
Pogača Babin Kuk d.o.o. Dubrovnik	49,67	33,33

U okviru pozicije dionice i udjeli u povezanim društvima u odvojenim financijskim izvještajima društva Čakovečki mlinovi d.d. Čakovec iskazano je ulaganje po metodi troška ulaganja u dionice Radnik Opatija d.d. Lovran za stjecanje 52,47 % ukupne vrijednosti temeljnog kapitala tog društva, ulaganje u Trgovinu Krk d.d. Malinska za stjecanje 86,15 % temeljnog kapitala tog društva, ulaganje u društvo METSS d.o.o. Čakovec u kojem društvo ima 100% udjela u temeljnom kapitalu, ulaganje u društvu Vražap d.o.o. Zadar u kojem društvo ima 100% udjela u temeljnom kapitalu, ulaganje u društvo Trgostil d.d. Donja Stubica za stjecanje 75,95% temeljnog kapitala tog društva U procesu konsolidacije ove vrijednosti u iznosu od 61.669.591 kn su eliminirane. U okviru pozicije dionice i udjeli u povezanim društvima u odvojenim financijskim izvještajima društva Čakovečki mlinovi d.d. Čakovec iskazano je i ulaganje po metodi troška u Pogača Babin Kuk d.o.o. Dubrovnik koje je u postupku konsolidacije iskazano kao ulaganje koja se obračunavaju metodom udjela. To ulaganje početno je priznato po trošku stjecanja, ali se kasnije knjigovodstvena vrijednost tog ulaganja usklađuje (povećava ili smanjuje) za promjene udjela Grupe u neto imovini trgovačkog društva u koje je izvršeno ulaganje. Manjinski interes odnosi se na postotak udjela u kapitalu društava koje nisu u potpunom vlasništvu odnosno kontrole matice i to: u Radnik Opatija d.d. Lovran u visini od 47,53 % temeljnog kapitala, Trgovini Krk d.d. Malinska 13,85 % temeljnog kapitala, Trgostil d.d. D. Stubica 22,03 % temeljnog kapitala, te Trgocentar d.d. Virovitica 47,97 % temeljnog kapitala.

Značajniji poslovni događaji

Početkom prosinca 2017. društvo Čakovečki mlinovi je podnijelo zahtjev za isplatu dodjeljenih sredstava Agenciji za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju, što je u financijskim izvještajima iskazano u okviru bilančne stavke potraživanja od države i drugih institucija, te odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućega razdoblja. Nakon provjere ulaganja od strane Agencije, dana 22.03.2018. Agencija je izvršila isplatu sredstava u iznosu od 22.641.000 kn što čini maksimalni iznos potpore. Navedenom isplatom bilančna stavka potraživanja od države i drugih institucija umanjena je za taj iznos.

U razdoblju od 1-9. mj. 2018. u okviru Ostalih poslovnih prihoda priznat je proporcionalni dio dodijeljene potpore u iznosu od 4.245.188 kn.

U prvom kvartalu 2018. izvršena je i prijevremena otpлата kredita prema poslovnoj banci u cijelosti što je utjecalo na bilančnu stavku dugoročnih i kratkoročnih obveza prema bankama, te posljedično i na promjenu stanja depozita.

U drugom kvartalu, trgovačko društvo korisnik zajma, iskoristilo je ugovornu mogućnost prijevermene otplate zajma, te ga je otplatilo u cijelosti što se očitovalo smanjenjem stavke danih zajmova u okviru dugotrajne financijske imovine.

Čakovečki mlinovi d.d. godinu su započeli i novim načinom obračuna plaće na način da su odlukom Uprave plaće koje su se u prethodnim godinama isplaćivale kao izvanredne plaće sada uključene u redovnu isplatu te je dodatno povećana i osnovica za 5%. Ova promjena rezultirala je povećanjem iskazanog troška plaće u razdoblju od 1-9. mj. 2018. godine zbog pomaka vremenskog razgraničenja, ali na godišnjoj osnovi rezultirat će promjenom troška plaće od cca 5%.

Početkom proizvodnje u novom mlinskom postrojenju u 2017. počeo je i obračun amortizacije instalirane opreme po predračunskoj osnovi od 10% dok je konačni obračun amortizacije izvršen po stopi 20%, koja je ostala u primjeni u 2018. godini. Ovakav način obračuna utječe na povećani trošak amortizacije poslovanja društva Čakovečki mlinovi u u razdoblju od 1-9. mj. 2018. godine u odnosu na prethodnu godinu, ali će na godišnjem nivou trošak amortizacije biti isti s te osnove.

Poslovni rezultat grupe u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, uz prethodno napomenuto, rezutira i činjenicom da je od početka godine dio Grupe maloprodaje povećao osnovice plaća cca 10% što ima direktni utjecaj na trošak plaća, a isti još nisu pokriveni operativnim poslovanjem u 2018. Pokretanjem postupka likvidacije nad društvom Kvarner Punat Trgovine d.o.o. u drugom kvartalu godine pokrenuta je i zadnja faza u procesu akvizicije društva u poslovanje Trgovinu Krk d.d. Malinska.

Obračun sastavio:

Rukovoditelj računov.-financijske službe

Igor Gombar, univ. spec. oec.

6. MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Čakovečki mlinovi d.d. su u tri kvartala 2018. godine ostvarili 131,7 milijuna kuna poslovnih prihoda što je povećanje od 2,7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Grupa je u tri kvartala 2018. godini ostvarila 1,05 milijardi kuna konsolidiranih poslovnih prihoda što čini blagi pad od 1,6% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Prvenstveno je taj pad ostvaren u segmentu trgovine smanjenjem aktivnosti u segmentu veleprodaje. Stupanjem na snagu Zakona o nepoštenim trgovačkim praksama je u travnju i svibnju došlo do poremećaja u opskrbi robama izazvane nesigurnostima u načinu primjene tog Zakona. Svi komercijalni ugovori su redefinirani, a u međuvremenu je ekonomska aktivnost smanjena. Do lipnja su ti problemi riješeni i turistička sezona je odrađena u skladu s planiranim.

Prerada pšenice je na istoj razini kao i prošle godine. Prerada kukuruza i raži su rasle za 10% i 20%. Sve se vrste brašna i krupica prema industrijskim kupcima isporučuju planiranom dinamikom. Istovremeno pakiranja brašna od 1kg i 5kg prema svim maloprodajnim kupcima bilježe rast. Segment kaša (ječmene i hajdinske) iz razdoblja u razdoblje ostvaruje konstantan rast. U 2018. smo u suradnji s lokalnim distributerom pokrenuli prodaju maloprodajnih pakiranja u Bosni i Hercegovini. Distribucijom su pokriveni svi značajniji maloprodajni lanci u toj državi.

Vizualni identitet svih maloprodajnih pakiranja je moderniziran i unaprijeđen. Ambalaža je vizualno pročišćena, naglašeni su elementi koji utječu na percepciju kupaca i koji utječu na odluku o kupnji. U trećem kvartalu su zamijenjena i sva pakiranja kaša i mlinaca čime je proces modernizacije završen i na policama se sada nalaze samo nova pakiranja. Ovaj proces je popraćen marketinškom kampanjom sa svrhom približavanja kupcima novog izgleda pakiranja i jačanja svijesti o brendu i dugogodišnjoj tradiciji Čakovečkih mlinova. Kampanjom je pokriveno i novo tržište Bosne i Hercegovine. Rezultati tih marketinških aktivnosti se ogledaju u povećanoj prodaji u svim segmentima.

Pekarska je proizvodnja u cijelom grupi kumulativno manja za 5% ponovno zbog Zakona o nepoštenim trgovačkim praksama jer je upravo segment svježih, dnevnih roba pretrpio najveći udar. Do kraja godine očekujemo da se taj segment izjednači s prethodnom godinom. Smrznuti polu-pečeni proizvodi i dalje rastu u udjelu, asortiman pekarskih proizvoda se unapređuje. Pekarske kuće na obali su kvalitetno odradile turističku sezonu, sezona je zbog lijepog vremena produžena te će se to pozitivno odraziti na rezultat.

Grupa maloprodaja ima rezultat na razini prošle godine usprkos problemima s dobavom roba kao posljedicom primjene ZNTP. U Trgostilu su rekonstruirana 2 objekta i otvorena 4 nova. Trgovina Krk je završila s optimizacijom procesa nakon akvizicije Kvarner Punat trgovine u 2017. Pokretanjem postupka likvidacije nad društvom Kvarner Punat Trgovine d.o.o. u drugom kvartalu godine privodi se kraju i zadnja faza u procesu akvizicije društva u poslovanje Trgovinu Krk d.d. Malinska.

Poslovni rashodi grupe u odnosu na prvu polovicu 2017. su manji za 1% unatoč značajnom povećanju troškova plaća i povećanja troška amortizacije. To smanjenje je rezultat boljih uvjeta nabave trgovačke robe. Plaće su povećane u svim članicama grupe između 5% (u proizvođačkom djelu) i 10% (u trgovačkom djelu) s ciljem nagrađivanja predanog rada naših radnika. Problemi s fluktuacijom radne snage postoje kao i u cijeloj državi, ali to je očekivano i u budućnosti će te fluktuacije biti relativno normalna pojava. Trošak amortizacije je veći prvenstveno zbog ubrzane amortizacije novog mlinskog postrojenja i otvaranja novih trgovačkih objekata.

Značajan poslovni događaji u prvoj polovici godine bila je isplata sredstava po Mjeri 4.2.1. Povećanje dodane vrijednosti poljoprivrednim proizvodima - isplaćen je maksimalni iznos potpore nakon obavljene kontrole ulaganja u samom pogonu u iznosu 3 milijuna eura preračunato u kune prema tečaju na dan podnošenja zahtjeva za isplatu što iznosi 22.641.000 kn. U prvoj polovici godine izvršena je prijevremena otplata kredita prema poslovnoj banci u cijelosti što je utjecalo na bilančnu stavku dugoročnih i kratkoročnih obveza prema bankama. U drugom kvartalu, trgovačko društvo korisnik zajma, iskoristilo je ugovornu mogućnost prijevremene otplate zajma, te ga je otplatilo u cijelosti što se očitivalo smanjenjem stavke danih zajmova u okviru dugotrajne financijske imovine.

Predsjednik Uprave Čakovečkih mlinova d.d.:
Stjepan Varga, ing.

Temeljem članka 468., stavak 2. i članka 465. stavka 2. točaka 1. i 2. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18) odgovorne osobe za sastavljanje izvještaja, Predsjednik Uprave Društva Stjepan Varga i član Uprave Društva Nino Varga daju

I Z J A V U

Prema našem najboljem saznanju, skraćeni set financijskih izvještaja za treće tromjesječe 2018. godine, sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline.

Međuzvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izdavatelj i društva izloženi kao cjelina.

Financijski izvještaji za treće tromjesječe nisu revidirani.

 **ČAKOVEČKI MLINOVI**
d.d. ČAKOVEC 13
Mlinska ulica 1

Predsjednik Uprave:
Stjepan Varga, ing.


Član Uprave:
Nino Varga, dipl.oec.