

# POSLOVANJE GRUPE ČAKOVEČKI MLINOVI d.d.

## *Sadržaj:*

### FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

- 1 Konsolidirani račun dobiti i gubitka za I – III mjesec 2009. godine
- 2 Konsolidirana bilanca na dan 31. 03. 2009. godine
- 3 Konsolidirani izvještaj o promjenama na kapitalu za I – III mjesec 2009. godine
- 4 Konsolidirani izvještaj o novčanom tijeku za I – III mjesec 2009. godine
- 5 Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje





## 1. KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA I – III MJESEC 2009. GODINE

RAČUN DOBITI I GUBITKA	KONSOLIDIRANO	
	2008	2009
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (108 do 110)</b>	<b>141.407.302</b>	<b>128.862.252</b>
1. Prihodi od prodaje	139.223.955	125.750.006
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	57.513	35.339
3. Ostali poslovni prihodi	2.125.834	3.076.907
<b>II. POSLOVNI RASHODI (112-113+114+118+122+123+124+127+128)</b>	<b>129.439.896</b>	<b>126.147.384</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	222.124	1.771.605
3. Materijalni troškovi (115 do 117)	104.551.460	100.976.216
a) Troškovi sirovina i materijala	17.607.603	16.678.862
b) Troškovi prodane robe	80.939.762	78.365.207
c) Ostali vanjski troškovi	6.004.095	5.932.147
4. Troškovi osoblja (119 do 121)	16.917.562	17.711.751
a) Neto plaće i nadnice	10.480.897	10.950.652
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	4.076.276	4.326.113
c) Doprinosi na plaće	2.360.389	2.434.986
5. Amortizacija	4.180.834	5.270.326
6. Ostali troškovi	2.916.834	2.912.452
7. Vrijednosno usklađivanje (125+126)	9.396	2.989
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	9.396	2.989
8. Rezerviranja	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	1.085.934	1.045.255
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (130 do 134)</b>	<b>619.144</b>	<b>1.275.744</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	467.128	953.785
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	0	0
5. Ostali financijski prihodi	152.016	321.959
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (136 do 139)</b>	<b>383.317</b>	<b>192.048</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	313.273	93.870
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	0	0
4. Ostali financijski rashodi	70.044	98.178
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UKUPNI PRIHODI (107+129+140)</b>	<b>142.026.446</b>	<b>130.137.996</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI (111+135+141)</b>	<b>129.823.213</b>	<b>126.339.432</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (142-143)</b>	<b>12.203.233</b>	<b>3.798.564</b>
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (143-142)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>362.306</b>	<b>1.058.089</b>
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA (144-146)</b>	<b>11.840.927</b>	<b>2.740.475</b>
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA (145+146) ili (146-144)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
DODATAK RDG-u ( konsolidirani godišnji financijski izvještaj)		
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>11.808.871</b>	<b>2.743.012</b>
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>32.056</b>	<b>-2.537</b>



## 2. KONSOLIDIRANA BILANCA NA DAN 31. 03. 2009. GODINE

BILANCA	2008	2009
<b>AKTIVA</b>		
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+028+032)	<b>300.061.461</b>	<b>303.354.315</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>8.252.970</b>	<b>8.064.493</b>
1. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	61.876	30.283
2. Goodwill	7.975.854	7.814.608
3. Ostala nematerijalna imovina	215.240	219.602
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>246.148.006</b>	<b>243.725.406</b>
1. Zemljište	47.198.790	47.297.840
2. Građevinski objekti	100.646.164	99.386.596
3. Postrojenja i oprema	19.756.501	19.408.374
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	5.003.787	4.703.569
5. Biološka imovina	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	409.129	1.505.197
7. Materijalna imovina u pripremi	932.777	407.902
8. Ulaganje u nekretnine	72.200.858	71.015.928
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 027)	<b>44.518.638</b>	<b>50.422.569</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	40.640.576	46.720.302
4. Ulaganja u vrijednosne papire	3.675.415	3.437.900
5. Dani zajmovi, depoziti i sl.	2.647	0
6. Vlastite dionice i udjeli	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	200.000	264.367
IV. POTRAŽIVANJA (029 do 031)	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>1.141.847</b>	<b>1.141.847</b>
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (034+042+049+057)	<b>223.237.596</b>	<b>209.770.314</b>
I. ZALIHE (035 do 041)	<b>118.275.035</b>	<b>101.843.225</b>
1. Sirovine i materijal	61.329.171	44.778.625
2. Proizvodnja u tijeku	0	0
3. Nedovršeni proizvodi i poluproizvodi	0	0
4. Gotovi proizvodi	3.529.363	5.279.000
5. Trgovačka roba	53.327.455	51.785.600
6. Predumovi za zalihe	89.046	0
7. Ostala imovina namijenjena prodaji	0	0
II. POTRAŽIVANJA (043 do 048)	<b>62.959.577</b>	<b>56.493.390</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	10.400.122	10.794.739
2. Potraživanja od kupaca	48.389.704	43.082.527
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0	75.892
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	847.994	786.943
5. Potraživanja od države i drugih institucija	2.007.924	1.407.110
6. Ostala potraživanja	1.313.833	346.179
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (050 do 056)	<b>37.987.105</b>	<b>48.483.377</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	0	0
4. Ulaganja u vrijednosne papire	3.407.574	3.407.574
5. Dani zajmovi, depoziti i slično	30.968.505	41.577.974
6. Vlastite dionice i udjeli	0	0
7. Ostala financijska imovina	3.611.026	3.497.829
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	<b>4.015.879</b>	<b>2.950.322</b>
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	<b>462.443</b>	<b>1.102.542</b>
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	<b>0</b>	<b>0</b>
F) UKUPNO AKTIVA (001+002+033+058+059)	<b>523.761.500</b>	<b>514.227.171</b>
G) IZVANBILANČNI ZAPISI		

<b>PASIVA</b>		
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072-073+074-075+076)</b>	<b>415.622.767</b>	<b>418.208.230</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>42.000.000</b>	<b>42.000.000</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)</b>	<b>22.086.357</b>	<b>22.086.357</b>
1. Zakonske rezerve	3.636.984	3.636.984
2. Rezerve za vlastite dionice	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	0	0
4. Statutarne rezerve	0	0
5. Ostale rezerve	18.449.373	18.449.373
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>92.552.159</b>	<b>92.421.514</b>
<b>V. ZADRŽANA DOBIT</b>	<b>180.499.058</b>	<b>227.984.605</b>
<b>VI. PRENESENI GUBITAK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. DOBIT POSLOVNE GODINE</b>	<b>47.446.276</b>	<b>2.743.012</b>
<b>VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. MANJINSKI INTERES</b>	<b>31.038.917</b>	<b>30.972.742</b>
<b>B) REZERVIRANJA (078 do 080)</b>	<b>1.372.332</b>	<b>1.372.332</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	0	0
3. Druga rezerviranja	1.372.332	1.372.332
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (082 do 089)</b>	<b>15.482.086</b>	<b>14.958.025</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	15.482.086	14.958.025
4. Obveze za predujmove	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	0	0
7. Ostale dugoročne obveze	0	0
8. Odgođena porezna obveza	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (091 do 101)</b>	<b>89.117.079</b>	<b>76.898.266</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	0
4. Obveze za predujmove	109.892	49.444
5. Obveze prema dobavljačima	68.885.011	62.445.157
6. Obveze po vrijednosnim papirima	17.449	0
7. Obveze prema zaposlenicima	7.962.366	6.385.015
8. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	12.138.586	8.001.201
9. Obveze s osnove udjela u rezultatu	0	17.449
10. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	0	0
11. Ostale kratkoročne obveze	3.775	0
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>2.167.236</b>	<b>2.790.318</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+077+081+090+102)</b>	<b>523.761.500</b>	<b>514.227.171</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>		
DODATAK BILANCI ( konsolidirani godišnji )		
<b>KAPITAL I REZERVE</b>		
1. Pripisano imateljima kapitala matice	384.583.850	387.235.488
2. Pripisano manjinskom interesu	31.038.917	30.972.742



### 3. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU ZA I – III MJESEC 2009. GODINE

<b>IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA</b>	<b>Prethodna godina</b>	<b>Tekuća godina</b>
1. Upisani kapital	49.569.257	49.569.257
2. Kapitalne rezerve		
3. Rezerve iz dobiti	26.089.207	26.089.207
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	187.053.771	236.761.994
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	49.668.952	2.740.475
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	103.241.580	103.047.297
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju		
9. Ostala revalorizacija		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	415.622.767	418.208.230
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	1.141.847	
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)	1.141.847	
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	384.583.850	387.235.488
17 b. Pripisano manjinskom interesu	31.038.917	30.972.742

#### 4. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU ZA I – III MJESEC 2009. GODINE

	Prethodna godina	Tekuća godina
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Dobit prije poreza	11.808.871	2.743.012
2. Amortizacija	4.235.696	5.270.326
3. Povećanje kratkoročnih obveza		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja		6.466.187
5. Smanjenje zaliha	14.250.068	16.431.810
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	1.820.057	
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>32.114.692</b>	<b>30.911.335</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	3.628.381	11.595.731
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	3.585.383	
3. Povećanje zaliha		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	598.438	667.003
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>7.812.202</b>	<b>12.262.734</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>24.302.490</b>	<b>18.648.601</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata		
3. Novčani primici od kamata		
4. Novčani primici od dividendi		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	10.416.839	2.789.894
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	28.963.444	16.400.203
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	929.409	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>40.309.692</b>	<b>19.190.097</b>
<b>B1) NETO POVEĆ. NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJ. NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>40.309.692</b>	<b>19.190.097</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	12.794.478	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>12.794.478</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica		524.061
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi		
3. Novčani izdaci za financijski najam		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>0</b>	<b>524.061</b>
<b>C1) NETO POVEĆ. NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>12.794.478</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJ. NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>524.061</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	3.212.724	1.065.557
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	10.856.403	4.015.879
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	3.212.724	1.065.557
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	7.643.679	2.950.322



Na dan 31. ožujka 2009.g. Društvo ima u većinskom vlasništvu slijedeća trgovačka društva s područja Republike Hrvatske:

2009.g.	% vlasništva
Radnik d.d. Opatija	52,48
Trgovina Krk d.d. Malinska	86,15
METSS d.o.o. Čakovec	100,00
Vražap d.o.o. Zadar	100,00

Nakon 2008. godine koja je bila za Čakovečke mlinove izuzetno uspješna poslovna godina, rezultati poslovanja u prvom kvartalu 2009. godine bilježe skromnije brojke. Dijelom je to posljedica redovitog sezonskog odstupanja u prvom dijelu godine. Isto tako uzrok leži u padu cijena prehrambenih proizvoda, u prvom redu pšeničnih i kukuruznih prerađevina, u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Unatoč tome Čakovečki mlinovi su prvo tromjesečje ove godine završili s ostatkom neto dobiti u visini od 2.740.475 kuna.

Ako se uzme u obzir kretanje tržišnih trendova u Republici Hrvatskoj, ali u širem okolišu, Čakovečki mlinovi su se dobro prilagodili okolnostima i na zadovoljavajući način odgovorili promijenjenim zahtjevima tržišta.

U tijeku je konsolidacija maloprodajnog tržišta u cijelom području djelovanja Grupe Čakovečki mlinovi. Trgovački dio Grupe Čakovečki mlinovi je u ovom kvartalu istupio iz grupacije Ultra gros i pristupio Narodnom trgovačkom lancu (NTL).

U proizvodnom dijelu Grupe provode se pripreme za povećane potrebe tržišta za proizvodima Grupe Čakovečki mlinovi tijekom ljetnih mjeseci.

U svom proizvodnom asortimanu Čakovečki mlinovi imaju sve vrste pšeničnih i kukuruznih brašna, pivarski griz, stotinjak vrsta kruha, peciva i kolača, bundevsko ulje, kaše (ječmena i heljdina), te maloprodaju u preko stotrideset prodajnih objekata.

Društvo utužuje kupce koji svoje obveze ne podmiruju na vrijeme. Saldo utuženih nenaplaćenih potraživanja na dan 31.03.09.g. iznosi 10.326.482 kune.

Društvo i dalje sve svoje obveze podmiruje u zakonskim i ugovornim rokovima.

Direktor Čakovečkih mlinova d.d.:

Varga ing. Stjepan v.r.