



**PRELIMINARNI NEREVIDIRANI IZVJEŠTAJ
DUKAT d.d.
I – XII 2016.**



Dukat mliječna industrija d.d., Marijana Čavića 9, 10 000 Zagreb, Hrvatska
Sud upisa u trgovački registar i broj: Trgovački sud Zagreb, MBS 080307619.
IBAN: HR1923300031100204886, Societe Generale – Splitska banka d.d., Ruđera Boškovića 16, Split.
Matični broj: 1454935, OIB: 25457712630. Iznos temeljnog kapitala 300.000.000 kn uplaćen u cijelosti.
Izdano 3.000.000 dionica u nominalnom iznosu 100,00 kn po dionici.
Direktori: Alen Fontana, Gilles Joseph Stéphane Mézière i Aurelio Antuña Rodriguez.
Predsjednik Nadzornog odbora: Daniel Marie Jaouen.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.12.2016.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01454935

Matični broj subjekta (MBS): 080307619

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 25457712630

Tvrtna izdavalca: Dukat d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: Marijana Čavića 9

Adresa e-pošte: biserka.klaric@dukat.hr

Internet adresa: www.dukat.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 Zagreb

Šifra i naziv županije: 21 Grad Zagreb

Broj zaposlenih: 1.175

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1051

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Klarić Biserka

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/2392 194

Telefaks: 01/2392 267

Adresa e-pošte: biserka.klaric@hr.lactalis.com

Prezime i ime: Fontana Alen

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalca.

 Dukat d.d.

Zagreb - M.P. Čavića 9

22

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

Obveznik: Dukat d.d., OIB: 25457712630			
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	1.220.553.860	1.215.305.230
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	2.460.209	2.509.633
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.307.044	2.391.907
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	153.165	117.726
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	294.448.527	287.621.999
1. Zemljište	011	14.130.919	14.130.919
2. Građevinski objekti	012	158.458.101	154.283.091
3. Postrojenja i oprema	013	90.706.344	95.573.064
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	11.500.891	11.727.173
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	341.180	515.382
7. Materijalna imovina u pripremi	017	18.178.913	10.524.576
8. Ostala materijalna imovina	018	761.498	761.498
9. Ulaganje u nekretnine	019	370.681	106.296
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	922.807.924	924.375.303
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	835.249.225	835.249.225
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	73.296.480	87.670.364
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	243.911	227.411
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	14.018.308	1.228.303
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
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	837.200	798.295
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	540.037.086	560.959.291
I. ZALIHE (036 do 042)	035	124.156.562	114.449.561
1. Sirovine i materijal	036	51.460.653	46.099.702
2. Proizvodnja u tijeku	037	29.870.079	24.472.219
3. Gotovi proizvodi	038	35.042.336	34.608.332
4. Trgovačka roba	039	7.045.198	8.966.055
5. Predujmovi za zalihe	040	738.296	227.393
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		75.860
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	341.086.244	335.448.496
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	67.733.345	72.907.278
2. Potraživanja od kupaca	045	263.550.487	256.530.818
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	31.335	6.608
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	902.574	1.055.387
6. Ostala potraživanja	049	8.868.503	4.948.405
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	43.400.700	22.646.382
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	17.560.615	
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	25.840.085	22.646.382
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	31.393.580	88.414.852
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	4.530.095	3.669.863
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.765.121.041	1.779.934.384
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.233.882.659	1.377.357.275
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	300.000.000	300.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	15.000.000	15.000.000
1. Zakonske rezerve	066	15.000.000	15.000.000
2. Rezerve za vlastite dionice	067	86.680	86.680
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	86.680	86.680
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	846.031.612	918.882.659
1. Zadržana dobit	073	846.031.612	918.882.659
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	72.851.047	143.474.616
1. Dobit poslovne godine	076	72.851.047	143.474.616
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	4.186.000	4.434.973
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	4.186.000	4.434.973
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	217.506.280	216.967
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	217.261.615	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
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	244.665	216.967
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	277.816.821	366.117.130
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	48.439.675	127.930.659
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	218.268	105.268
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	124.144.405	135.755.329
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	25.117.583	22.724.504
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.740.545	5.557.318
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	74.058	74.058
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	78.082.287	73.969.994
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	31.729.281	31.808.039
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.765.121.041	1.779.934.384
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.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2016. do 31.12.2016.

Obveznik: Dukat d.d., OIB: 25457712630

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	1.638.436.439	395.655.539	1.622.784.034	417.330.748
1. Prihodi od prodaje	112	1.632.927.483	398.337.300	1.603.419.117	402.298.713
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.508.956	-2.681.761	19.364.917	15.032.035
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	1.605.904.150	400.610.254	1.576.869.940	396.754.532
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvođača u tijeku i gotovih proizvoda	115	-5.340.033	9.540.238	5.831.830	4.032.894
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.356.193.759	318.105.882	1.318.150.160	322.195.905
a) Troškovi sirovina i materijala	117	705.184.732	165.543.199	677.218.397	172.016.233
b) Troškovi prodane robe	118	455.959.066	111.837.724	440.318.240	106.701.047
c) Ostali vanjski troškovi	119	195.049.961	40.724.959	200.613.523	43.478.625
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	175.570.760	44.322.905	175.291.488	44.529.011
a) Neto plaće i nadnice	121	105.117.539	26.891.268	106.042.545	27.522.863
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	45.874.124	11.265.669	44.803.821	10.913.358
c) Doprinosi na plaće	123	24.579.097	6.165.968	24.445.122	6.092.790
4. Amortizacija	124	32.874.550	8.241.711	33.297.637	8.034.605
5. Ostali troškovi	125	38.834.206	13.741.104	36.660.819	11.988.384
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	523.618	52	1.001.234	999.170
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	523.618	52	1.001.234	999.170
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	7.247.290	6.658.362	6.636.772	4.974.563
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	56.634.600	2.204.243	113.148.528	36.087.734
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	55.787.111	1.999.051	112.609.001	35.969.995
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	847.489	205.192	539.527	117.739
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	7.203.761	-4.718.206	3.902.171	-4.388.031
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	7.191.272	-4.621.960	3.792.306	-4.356.395
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	12.489	-96.246	93.365	-48.136
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141			16.500	16.500
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	1.695.071.039	397.859.782	1.735.932.562	453.418.482
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	1.613.107.911	395.892.048	1.580.772.111	392.366.501
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	81.963.128	1.967.734	155.160.451	61.051.981
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	81.963.128	1.967.734	155.160.451	61.051.981
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	9.112.081	2.498.984	11.685.835	6.883.545
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	72.851.047	-531.250	143.474.616	54.168.436
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	72.851.047	0	143.474.616	54.168.436
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	531.250	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	72.851.047	-531.250	143.474.616	54.168.436
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	72.851.047	-531.250	143.474.616	54.168.436
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

