



**PRELIMINARNI NEREVIDIRANI IZVJEŠTAJ
DUKAT GRUPA
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:

1.1.2016

do

31.12.2016.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 01454935

Matični broj subjekta (MBS): 080307619

Osobni identifikacijski broj (OIB): 25457712630

Tvrtka izdavateljca: DUKAT mlječna industrija dioničko društvo

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: MARIJANA ČAVIČA 9

Adresa e-pošte: dukat-info@dukat.hr

Internet adresa: www.dukat.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 GRAD ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 2.790

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 1051

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

DUKAT d.d. ZAGREB, HRVATSKA 01454935

LA LOG d.o.o. SESVETE, HRVATSKA 03565203

KIM Mljekara d.o.o. KARLOVAC, HRVATSKA 03122336

B.P.A.C. Auto d.o.o. SESVETE, HRVATSKA 02940272

LJUBLJANSKE MLEKARNE d.d. LJUBLJANA, SLOVENIJA 5048257

DUKAT S d.o.o. LJUBLJANA, SLOVENIJA 1331973

LACTALIS MK doel SKOPJE, MAKEDONIJA 6159214

LACTALIS MK LOGISTIKA doel BITOLA, MAKEDONIJA 6946232

IDEAL ŠIPKA doel BITOLA, MAKEDONIJA 5149991

LACTALIS PRIŠTINA d.o.o. PRIŠTINA, KOSOVO 70534592

SOMBOLED d.o.o. SOMBOR, SRBIJA 08067953

LACTALIS BH d.o.o. GRADAČAC, BOSNA I HERCEGOVINA 1-22029

INMER d.o.o. GRADAČAC, BOSNA I HERCEGOVINA 1-5884

PPM Tuzla d.d. TUZLA, BOSNA I HERCEGOVINA 20092335

LACTALIS BULGARIA eood SOFIJA, BUGARSKA 202656973

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KLARIĆ BISERKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 239-2194

Telefaks: 239-2267

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

Prezime i ime: FONTANA ALEN, Direktor
(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 izdavatelja.


 DUKAT d.d.
 Zagreb – M. Čaviča 9
 22

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

47

BILANCA
stanje na dan 31.12.2016.

Obveznik: DUKAT d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	2	1.270.400.885	1.200.795.945
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	3	135.198.981	133.649.444
1. Izdaci za razvoj	4		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	5	9.544.054	8.914.665
3. Goodwill	6	125.433.677	124.617.053
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	7	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	8	221.250	117.726
6. Ostala nematerijalna imovina	9		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	10	1.065.507.807	1.035.646.710
1. Zemljište	11	103.445.623	104.249.423
2. Građevinski objekti	12	461.229.738	451.073.396
3. Postrojenja i oprema	13	388.819.492	326.486.222
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	14	58.962.945	129.288.563
5. Biološka imovina	15	64.134	63.485
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	16	5.940.575	2.097.375
7. Materijalna imovina u pripremi	17	42.121.254	17.734.784
8. Ostala materijalna imovina	2.760	1.094.497	1.198.032
9. Ulaganje u nekretnine	19	3.829.549	3.455.430
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	20	51.908.797	10.076.286
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	21	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	22	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	23	429.094	405.002
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	24	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	25	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	26	51.479.703	9.671.284
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	27	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	28	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	29	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	30	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	31	0	0
3. Ostala potraživanja	32	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	33	17.785.300	21.423.505
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	34	1.167.355.667	1.244.579.312
I. ZALIHE (036 do 042)	35	319.805.126	303.206.962
1. Sirovine i materijal	36	111.032.217	115.275.969
2. Proizvodnja u tijeku	37	44.443.666	38.717.799
3. Gotovi proizvodi	38	93.835.154	85.705.904
4. Trgovačka roba	39	31.531.530	34.874.817
5. Predujmovi za zalihe	40	23.758.065	23.988.550
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	41	15.204.494	4.643.923
7. Biološka imovina	42	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	43	639.046.181	628.460.872
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	44	35.787.971	49.209.129
2. Potraživanja od kupaca	45	562.764.779	546.528.482
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	46	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	47	254.345	173.384
5. Potraživanja od države i drugih institucija	48	21.448.042	16.200.198
6. Ostala potraživanja	49	18.791.044	16.349.679
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	50	15.754.196	11.839.695
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	51	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	52	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	53	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	54	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	55	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	56	15.754.196	11.839.695
7. Ostala financijska imovina	57	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	58	192.750.164	301.071.783
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	59	9.806.657	6.333.404
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	60	2.447.563.209	2.451.708.661
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	61		

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	62	1.511.089.072	1.631.063.968
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	63	300.000.000	300.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	64		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	65	17.466.446	17.345.937
1. Zakonske rezerve	66	15.000.000	15.000.000
2. Rezerve za vlastite dionice	67	86.680	86.680
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	68	86.680	86.680
4. Statutarne rezerve	69	0	
5. Ostale rezerve	70	2.466.446	2.345.937
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	71	0	
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	72	1.114.730.594	1.180.709.974
1. Zadržana dobit	73	1.114.730.594	1.180.709.974
2. Preneseni gubitak	74		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	75	78.892.032	133.008.057
1. Dobit poslovne godine	76	78.892.032	133.008.057
2. Gubitak poslovne godine	77		
VII. MANJINSKI INTERES	78		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	79	16.499.685	17.569.829
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	80	16.499.685	17.569.829
2. Rezerviranja za porezne obveze	81	0	
3. Druga rezerviranja	82		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	83	280.532.261	44.929.948
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	84	217.261.615	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	85	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	86	15.270.100	0
4. Obveze za predujmove	87	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	88	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	89	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	90	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	91	21.497.486	18.605.803
9. Odgođena porezna obveza	92	26.503.060	26.324.145
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	93	588.267.266	703.236.421
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	94	33.337.147	116.138.933
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	95	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	96	15.383.100	0
4. Obveze za predujmove	97	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	98	357.064.627	395.991.515
6. Obveze po vrijednosnim papirima	99	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	45.166.909	43.937.347
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	14.658.636	17.123.441
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	90.129	75.509
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	122.566.718	129.969.676
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	51.174.925	54.908.495
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.447.563.209	2.451.708.661
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	1.511.089.072	1.631.063.968
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

0

0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2016.do 31.12.2016.

Obveznik: DUKAT d.d

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	3.461.976.013	844.673.979	3.381.256.610	863.041.618
1. Prihodi od prodaje	112	3.392.037.787	823.474.354	3.292.162.737	829.316.927
2. Ostali poslovni prihodi	113	69.938.226	21.199.625	89.093.873	33.724.691
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	3.356.173.801	869.906.474	3.219.932.120	825.676.870
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	11.474.028	-6.158.198	13.770.316	10.715.304
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	2.670.150.883	659.275.047	2.579.951.004	639.961.493
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.903.454.191	450.987.561	1.802.106.249	455.530.220
b) Troškovi prodane robe	118	308.016.693	100.970.724	306.729.326	70.396.695
c) Ostali vanjski troškovi	119	458.679.999	107.316.762	471.115.429	114.034.578
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	353.096.247	89.497.804	352.216.715	89.378.738
a) Neto plaće i nadnice	121	232.487.797	59.443.101	232.919.712	59.792.188
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	80.654.201	20.725.449	79.360.209	19.593.638
c) Doprinosi na plaće	123	39.954.249	9.329.254	39.936.794	9.992.912
4. Amortizacija	124	129.252.289	31.777.853	125.138.200	30.576.414
5. Ostali troškovi	125	120.628.954	39.173.839	117.011.290	33.751.646
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	56.628.184	51.155.535	10.777.834	5.390.118
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	23.047.242	23.047.242	74.210	74.210
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	33.580.942	28.108.293	10.703.624	5.315.908
7. Rezerviranja	129		0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	14.943.216	5.184.594	21.066.761	15.903.157
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3.907.555	3.959.223	4.246.488	225.725
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132		0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	3.907.555	3.959.223	4.246.488	225.725
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		0		0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		0		0
5. Ostali financijski prihodi	136		0		0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	9.228.961	-2.683.476	5.801.860	-2.953.215
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	7.191.453	-2.579.274	3.793.965	-4.354.556
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	2.037.508	-104.202	2.007.895	1.401.341
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		0		0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	3.465.883.568	848.633.202	3.385.503.098	863.267.343
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	3.365.402.762	867.222.998	3.225.733.980	822.723.655
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	100.480.806	-18.589.796	159.769.118	40.543.688
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	100.480.806	0	159.769.118	40.543.688
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	18.589.796	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	21.588.774	3.545.378	26.761.061	4.502.202
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	78.892.032	-22.135.174	133.008.057	36.041.486
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	78.892.032	0	133.008.057	36.041.486
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	22.135.174	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	78.892.032	-22.135.174	133.008.057	36.041.486
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
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	0	0	0	0
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	78.892.032	-22.135.174	133.008.057	36.041.486
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

