



**IZVJEŠTAJ
DUKAT d.d.
I – III 2017.**



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 Antuñia Rodriguez.
Predsjednik Nadzornog odbora: Daniel Marie Jaouen.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2017.

do

31.3.2017.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **01454935**Matični broj subjekta (MBS): **080307619**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **25457712630**Tvrtka izdavateljja: **Dukat d.d.**Poštanski broj i mjesto: **10000****Zagreb**Ulica i kućni broj: **Marijana Čavića 9**Adresa e-pošte: **dukat-info@dukat.hr**Internet adresa: **www.dukat.hr**Šifra i naziv općine/grada: **133 Zagreb**Šifra i naziv županije: **21 Grad Zagreb**Broj zaposlenih: **1.183**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **1051**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **KLARIĆ BISERKA**

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **01/239 2194**Telefaks: **01/2392 267**Adresa e-pošte: **biserka.klaric@hr.lactalis.com**Prezime i ime: **FONTANA ALEN, Direktor**

(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.

Dukat d.d.
Zagreb - M.P. Čavića 9
22


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.3.2017.

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)	002	1.215.305.231	1.212.802.775
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	2.509.633	3.618.771
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.391.907	2.463.841
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	117.726	1.154.930
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	287.622.000	285.839.466
1. Zemljište	011	14.130.919	14.130.918
2. Građevinski objekti	012	154.283.092	153.510.752
3. Postrojenja i oprema	013	95.573.064	91.382.983
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	11.727.173	15.649.871
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	515.382	469.603
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.524.576	9.833.190
8. Ostala materijalna imovina	018	761.498	761.498
9. Ulaganje u nekretnine	019	106.296	100.651
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	924.375.303	922.546.243
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	835.249.225	835.249.225
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	87.670.364	86.285.324
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	127.411	127.411
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	1.228.303	784.283
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	100.000	100.000
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	798.295	798.295
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	560.959.290	499.640.069
I. ZALIHE (036 do 042)	035	114.449.561	136.323.637
1. Sirovine i materijal	036	46.099.702	46.587.320
2. Proizvodnja u tijeku	037	24.472.219	29.525.841
3. Gotovi proizvodi	038	34.608.332	46.808.772
4. Trgovačka roba	039	8.966.055	12.840.167
5. Predujmovi za zalihe	040	227.393	485.677
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	75.860	75.860
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	335.448.495	326.946.324
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	72.907.277	53.454.325
2. Potraživanja od kupaca	045	256.530.818	268.565.436
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	6.608	64.792
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.055.387	993.353
6. Ostala potraživanja	049	4.948.405	3.868.418
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	22.646.382	18.499.051
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
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	22.646.382	18.499.051
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	88.414.852	17.871.057
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	3.669.863	3.577.164
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.779.934.384	1.716.020.008
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.377.357.275	1.375.902.630
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	918.882.659	1.062.357.275
1. Zadržana dobit	073	918.882.659	1.062.357.275
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	143.474.616	-1.454.645
1. Dobit poslovne godine	076	143.474.616	-1.454.645
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	12.201.294	12.290.523
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	4.675.165	4.607.946
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	7.526.129	7.682.577
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	216.967	216.967
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
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	216.967	216.967
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	366.117.130	279.385.669
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	127.930.659	91.532.003
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	105.268	105.268
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	135.755.329	108.145.678
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	17.002.619	18.301.787
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	11.279.203	12.575.868
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	73.969.994	48.651.007
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	24.041.718	48.224.219
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.779.934.384	1.716.020.008
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 1.1.2017. do 31.3.2017.

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	350 191 228	350 191 228	366 850 385	366 850 385
1. Prihodi od prodaje	112	348 768 687	348 768 687	365 609 574	365 609 574
2. Ostali poslovni prihodi	113	1 422 541	1 422 541	1 240 811	1 240 811
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	354 098 347	354 098 347	367 581 112	367 581 112
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-11 163 692	-11 163 692	-17 253 609	-17 253 609
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	305 713 516	305 713 516	325 208 090	325 208 090
a) Troškovi sirovina i materijala	117	164 716 610	164 716 610	172 962 973	172 962 973
b) Troškovi prodane robe	118	94 959 081	94 959 081	106 561 496	106 561 496
c) Ostali vanjski troškovi	119	46 037 825	46 037 825	45 683 621	45 683 621
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	42 999 927	42 999 927	42 716 099	42 716 099
a) Neto plaće i nadnice	121	26 127 210	26 127 210	26 449 591	26 449 591
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	10 941 851	10 941 851	10 365 137	10 365 137
c) Doprinosi na plaće	123	5 930 866	5 930 866	5 901 371	5 901 371
4. Amortizacija	124	8 352 149	8 352 149	8 232 599	8 232 599
5. Ostali troškovi	125	7 705 183	7 705 183	7 955 547	7 955 547
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	127 179	127 179	300 228	300 228
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	127 179	127 179	300 228	300 228
7. Rezerviranja	129	303 167	303 167	302 571	302 571
8. Ostali poslovni rashodi	130	60 918	60 918	119 587	119 587
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	20 486 582	20 486 582	1 191 024	1 191 024
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	20 334 845	20 334 845	1 097 083	1 097 083
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	151 737	151 737	93 941	93 941
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	3 628 175	3 628 175	1 914 942	1 914 942
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	3 615 778	3 615 778	1 853 047	1 853 047
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	12 397	12 397	61 895	61 895
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
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	370 677 810	370 677 810	368 041 409	368 041 409
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	357 726 522	357 726 522	369 496 054	369 496 054
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	12 951 288	12 951 288	-1 454 645	-1 454 645
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	12 951 288	12 951 288	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	1 454 645	1 454 645
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	12 951 288	12 951 288	-1 454 645	-1 454 645
1. Dobit razdoblja (148-151)	153	12 951 288	12 951 288	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	1 454 645	1 454 645
DODATAK RDG-u (popunjavanje 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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	12 951 288	12 951 288	-1 454 645	-1 454 645
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 nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	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 RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	12 951 288	12 951 288	-1 454 645	-1 454 645
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2017. do 31.3.2017.

Obveznik: Dukat d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	12.951.288	-1.454.645
2. Amortizacija	002	8.352.149	8.232.599
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		11.466.090
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		88.430
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	21.303.437	18.332.474
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	19.865.589	30.050.464
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	3.128.448	
3. Povećanje zaliha	010	13.691.954	21.615.792
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	36.685.991	51.666.256
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	15.382.554	33.333.782
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	147.920	800
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	963.830	2.892.666
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.111.750	2.893.466
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.889.623	7.604.982
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	4.889.623	7.604.982
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	3.777.873	4.711.516
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	2.596.105	32.498.497
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	2.596.105	32.498.497
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	2.596.105	32.498.497
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	21.756.532	70.543.795
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	88.414.852	88.414.852
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	21.756.532	70.543.795
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	66.658.320	17.871.057