



IZVJEŠTAJ DUKAT GRUPA 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 Antuña Rodriguez.
Predsjednik Nadzornog odbora: Daniel Marie Jaouen.

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2017.

do

31.03.2017.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB) 01454935

Matični broj subjekta (MBS) 080307619

Osobni identifikacijski broj (OIB) 25457712630

Tvrtka izdavateljica: DUKAT mlječna industrija dioničko društvo

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 GRAD ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 2.825

(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 Mjekara 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@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.



d.d.
Zagreb - M.M. Čavića 9

22

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

201

BILANCA
stanje na dan 31.03.2017.

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)	2	1.200.849.619	1.172.078.965
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	3	133.649.444	131.901.827
1. Izdaci za razvoj	4		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	5	8.914.665	8.519.581
3. Goodwill	6	124.617.053	122.213.258
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	7	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	8	117.726	1.168.988
6. Ostala nematerijalna imovina	9		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	10	1.035.646.710	1.009.548.080
1. Zemljište	11	104.249.423	103.671.439
2. Građevinski objekti	12	443.909.248	433.047.747
3. Postrojenja i oprema	13	333.852.631	317.993.079
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	14	129.176.136	125.757.366
5. Biološka imovina	15	63.485	62.233
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	16	2.097.375	2.965.725
7. Materijalna imovina u pripremi	17	17.734.784	21.564.283
8. Ostala materijalna imovina	2.760	1.091.736	1.087.469
9. Ulaganja u nekretnine	19	3.471.892	3.398.739
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	20	10.076.286	9.496.312
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	21	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	22	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	23	0	
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	24		0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	25	305.002	303.854
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	26	9.671.284	9.092.458
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	27	100.000	100.000
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	21.477.179	21.132.746
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	34	1.244.454.797	1.202.146.002
I. ZALIHE (036 do 042)	35	290.539.248	318.871.997
1. Sirovine i materijal	36	115.275.970	112.730.485
2. Proizvodnja u tijeku	37	38.717.799	44.171.908
3. Gotovi proizvodi	38	85.705.904	107.254.123
4. Trgovačka roba	39	34.874.817	41.615.740
5. Predujmovi za zalihe	40	11.320.835	8.605.033
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	41	4.643.923	4.494.708
7. Biološka imovina	42	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	43	628.336.356	664.722.353
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	44	49.209.129	56.344.649
2. Potraživanja od kupaca	45	547.621.373	586.414.119
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	46		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	47	173.384	277.735
5. Potraživanja od države i drugih institucija	48	14.908.312	11.756.947
6. Ostala potraživanja	49	16.424.158	9.928.903
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	50	24.507.410	22.184.238
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	51		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	52		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	53		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	54		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	55		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	56	24.507.410	22.184.238
7. Ostala financijska imovina	57		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	58	301.071.783	196.367.414
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	59	6.333.404	11.243.417
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	60	2.451.637.820	2.385.468.384
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	1.633.696.384	1.645.539.377
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	17.286.293	17.286.293
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		
5. Ostale rezerve	70	2.286.293	2.286.293
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	71		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	72	1.180.769.619	1.304.052.364
1. Zadržana dobit	73	1.180.769.619	1.304.052.364
2. Preneseni gubitak	74		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	75	135.640.472	24.200.720
1. Dobit poslovne godine	76	135.640.472	24.200.720
2. Gubitak poslovne godine	77		
VII. MANJINSKI INTERES	78		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	79	34.703.536	34.386.722
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	80	17.647.114	17.415.310
2. Rezerviranja za porezne obveze	81		
3. Druga rezerviranja	82	17.056.422	16.971.412
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	83	42.297.533	41.326.724
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	84	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	85	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	86	0	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	18.605.803	17.675.250
9. Odgođena porezna obveza	92	23.691.730	23.651.474
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	93	686.031.872	643.916.771
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	94	116.138.932	74.299.975
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	95	598.960	463.543
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	96		
4. Obveze za predujmove	97	927.668	1.621.501
5. Obveze prema dobavljačima	98	397.084.407	296.888.296
6. Obveze po vrijednosnim papirima	99		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	31.529.644	34.318.625
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	28.367.411	33.209.611
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	75.509	75.480
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	111.309.341	103.039.740
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	54.908.495	120.298.790
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	2.451.637.820	2.385.468.384
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	1.633.696.384	1.645.539.377
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 31.03.2017.

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	757.451.774	757.451.774	808.943.274	808.943.274
1. Prihodi od prodaje	112	751.950.457	751.950.457	802.827.339	802.827.339
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.501.317	5.501.317	6.115.935	6.115.935
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	738.804.021	738.804.021	776.786.232	776.786.232
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-27.599.375	-27.599.375	-28.484.075	-28.484.075
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	616.896.480	616.896.480	650.952.802	650.952.802
a) Troškovi sirovina i materijala	117	436.354.465	436.354.465	477.931.934	477.931.934
b) Troškovi prodane robe	118	75.860.771	75.860.771	67.600.363	67.600.363
c) Ostali vanjski troškovi	119	104.681.244	104.681.244	105.420.505	105.420.505
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	86.607.285	86.607.285	87.685.891	87.685.891
a) Neto plaće i nadnice	121	57.512.773	57.512.773	59.000.264	59.000.264
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	19.316.587	19.316.587	18.924.875	18.924.875
c) Doprinosi na plaće	123	9.777.925	9.777.925	9.760.752	9.760.752
4. Amortizacija	124	32.138.547	32.138.547	31.555.784	31.555.784
5. Ostali troškovi	125	26.406.977	26.406.977	26.232.762	26.232.762
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.513.937	2.513.937	6.006.609	6.006.609
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	2.111.389	2.111.389
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.513.937	2.513.937	3.895.220	3.895.220
7. Rezerviranja	129	389.629	389.629	376.558	376.558
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.450.541	1.450.541	2.459.901	2.459.901
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	2.512.671	2.512.671	81.769	81.769
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	2.468.981	2.468.981	81.769	81.769
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	43.690	43.690		0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	3.848.330	3.848.330	1.925.254	1.925.254
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	3.650.874	3.650.874	1.863.359	1.863.359
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	197.456	197.456	61.895	61.895
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
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		0		0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		0		0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		0		0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	759.964.445	759.964.445	809.025.043	809.025.043
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	742.652.351	742.652.351	778.711.486	778.711.486
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	17.312.094	17.312.094	30.313.557	30.313.557
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	17.312.094	17.312.094	30.313.557	30.313.557
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	3.828.950	3.828.950	6.112.837	6.112.837
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	13.483.144	13.483.144	24.200.720	24.200.720
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	13.483.144	13.483.144	24.200.720	24.200.720
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	13.483.144	13.483.144	24.200.720	24.200.720
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	13.483.144	13.483.144	24.200.720	24.200.720
2. Pripisana manjinskom interesu	170	0	0	0	0

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2017. do 31.03.2017.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	300.000.000	300.000.000
2. Kapitalne rezerve	002	15.000.000	15.000.000
3. Rezerve iz dobiti	003	2.286.293	2.286.293
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	1.180.769.619	1.304.052.364
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	135.640.472	24.200.720
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	1.633.696.384	1.645.539.377
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	-13.179.700	-12.357.727
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016	135.787.012	24.200.720
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	122.607.312	11.842.993
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	122.607.312	11.842.993
17 b. Pripisano manjinskom interesu	2760		0

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom
Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2017. do 31.03.2017.

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	17.312.094	30.313.557
2. Amortizacija	002	32.138.547	31.555.784
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	1.649.671	
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	51.100.312	61.869.341
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	18.538.529	19.197.118
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	62.526.645
3. Povećanje zaliha	010	26.364.211	31.197.768
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	10.383.895	6.258.433
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	55.286.635	119.179.964
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	4.186.322	57.310.623
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	1.905.889	830.163
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	2760		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		129.300
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.905.889	959.463
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	17.203.974	15.854.712
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	396.393	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	17.600.367	15.854.712
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	15.694.478	14.895.250
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	6.803.355	32.498.497
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	6.803.355	32.498.497
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	6.803.355	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	26.684.155	104.704.369
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	192.750.164	301.071.783
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	26.684.155	104.704.369
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	166.066.009	196.367.414

Bilješke uz financijske izvještaje

1. Podjela dionica

U izvještajnom razdoblju nije bilo dodatne podjele dionica.

2. Zarada po dionici

Zarada po dionici u 2017. godini ostvarena je u svoti od 8,07 kn, u istom razdoblju prošle godine ona iznosi 4,49 kuna.

3. Promjena vlasničke strukture

U izvještajnom razdoblju bilo je manjeg trgovanja dionicama Dukat-a.

4. Pripajanja i spajanja

U izvještajnom razdoblju nije bilo statusnih promjena pripajanja ili spajanja u Dukat Grupi.

5. Neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova

Kod neizvjesne naplate potraživanja, radimo vrijednosna usklađenja potraživanja i rezerviramo troškove.

Također se rezerviraju troškovi za rizike po sudskim sporovima i drugim mogućim troškovima.

6. Rezultati poslovanja

Poslovni prihodi u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su za 51,5 mil kn ili 6,8%.

Financijski prihodi u izvještajnom razdoblju niži su u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 2,4 mil kn (kamate i tečajne razlike).

7. Opis proizvoda ili usluga

Grupa se bavi proizvodnjom: mlijeka i mliječnih proizvoda, trgovinom proizvoda i robe te uslugama cestovnog prijevoza.

8. Operativni i ostali troškovi

Poslovni rashodi u odnosu na isto razdoblje prošle godine veći su za 38,0 mil kn 5,1%

Financijski rashodi (kamate i tečajne razlike) u odnosu na isto razdoblje prošle godine niži su za 1,9 mil. kn

9. Dobit ili gubitak

Ostvarena neto dobit iznosi 24,2 mil kn i veća je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 10,7 mil kn

10. Likvidnost

Grupa je u promatranom razdoblju uredno izvršavala svoje obveze.

11. Promjene računovodstvenih politika

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjena usvojenih Računovodstvenih politika.

12. Pravna pitanja

Grupa sukladno svojoj politici utužuje i vodi pravne sporove sa svrhom naplate starijih potraživanja.



Zagreb, 28. travnja 2017.

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA DUKAT GRUPA ZA RAZDOBLJE I - III 2017.

Dukat Grupu čine matično društvo Dukat d.d. Zagreb te 14 povezanih društava sa sjedištima u Hrvatskoj, Sloveniji, Bosni i Hercegovini, Srbiji, Makedoniji, Kosovu i Bugarskoj.

Prvi kvartal 2017. godine obilježen je blagim ekonomskim i sektorskim oporavkom u Hrvatskoj i na tržištima regije.

U prvom kvartalu 2017. godine povećani su prihodi od prodaje za 6,8 posto i iznose 802,8 milijuna kuna.

Prvi kvartal 2017. godine obilježen je i rastućim rizikom nastavka plasmana proizvodnog asortimana te naplate potraživanja od strane jednog od ključnih kupca.

Dugogodišnje aktivnosti posloводства u dijelu optimizacije poslovnih procesa i troškova poslovanja te povećanja efikasnosti na svim razinama poslovanja tvrtke nastavljaju se i u prvom kvartalu 2017. godine.

Ostvarena neto dobit u prvom kvartalu 2017. godine iznosi 24,2 milijuna i veća je u odnosu na isti period 2016. godine za 10,7 milijuna kuna.

Operativna dobit (EBIT) ostvarena u prva tri mjeseca 2017. godine iznosi 32,2 milijuna kuna te je u odnosu na isti period lani veća za 13,6 milijuna kuna, uslijed poboljšanja rezultata poslovanja u Hrvatskoj, Sloveniji, Bosni i Hercegovini, Makedoniji i Kosovu.

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u periodu od siječnja do ožujka 2017. godine iznosi 15,9 milijuna kuna.

1. Prihodi

U prvom kvartalu 2017. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 808,9 milijuna kuna i veći su za 6,8 posto u odnosu na isti period lani.

Prihodi od prodaje ostvareni u prva tri mjeseca 2017. godine iznose 802,8 milijuna kuna i veći su za 6,8 posto u odnosu na prihode od prodaje ostvarene u prvom kvartalu 2016. godine.

Tržište	Siječanj - Ožujak				
	2016.	%	2017.	%	2017 /2016
HRK mil.					
Hrvatska	294,7	39,2	317,2	39,5	7,6%
Međunarodna tržišta	457,3	60,8	485,7	60,5	6,2%
Prihodi od prodaje	752,0	100,0	802,8	100,0	6,8%

1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga po tržištima

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu, koji čine 39,5 posto ukupnih prihoda od prodaje, u prvom kvartalu 2017. godine iznose 317,2 milijuna kuna te su u odnosu na isti period lani veći za 7,6 posto.



Zagreb, 28. travnja 2017.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima povećani su u prvom kvartalu 2017. godine za 6,2 posto u odnosu na isti period lani i 485,7 milijuna kuna te čine 60,5 posto ukupnih prihoda od prodaje.

2. Profitabilnost

Račun dobiti i gubitka

HRK mil.	I.-III.		
	2016.	2017.	2017 /2016
Poslovni prihodi	757,5	808,9	6,8%
Poslovni rashodi	738,8	776,8	5,1%
Operativna dobit - EBIT	18,6	32,2	72,4%
Financijski prihodi	2,5	0,1	-96,7%
Financijski rashodi	3,8	1,9	-50,0%
Rezultat financiranja	-1,3	-1,8	38,0%
Dobit prije poreza	17,3	30,3	75,1%
Neto dobit	13,5	24,2	79,5%

Operativna dobit (EBIT) ostvarena u prva tri mjeseca 2017. godine iznosi 32,2 milijuna kuna te je usporedivo s prvim kvartalom 2016. godine veća za 13,6 milijuna kuna, uslijed poboljšanja rezultata poslovanja u Hrvatskoj, Sloveniji, Bosni i Hercegovini, Makedoniji i Kosovu.

Neto dobit u prvom kvartalu 2017. godine iznosi 24,2 milijuna kuna i veća je u odnosu na neto dobit ostvarenu u istom periodu lani za 10,7 milijuna kuna.

3. Ulaganja u dugotrajnu imovinu (CAPEX)

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom kvartalu 2017. godine iznosi 15,9 milijuna kuna, a najviše je investirano u proizvodne pogone i informatičku opremu u Hrvatskoj.

4. Financijski položaj
4.1. Bilanca

mil. HRK	01.01. 2017	Udio %	31.03. 2017	Udio %	Stopa promjene
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.200,8	49	1.172,1	49	-2,4%
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	1.250,8	51	1.213,4	51	-3,0%
Zalihe i predujmovi	290,5	12	318,9	13	9,8%
Potraživanja	628,3	26	664,7	28	5,8%
Novac i vrijednosni papiri	301,1	12	196,4	8	-34,8%
Ostalo	30,8	1	33,4	1	8,4%
AKTIVA	2.451,6	100	2.385,5	100	-2,7%
KAPITAL I REZERVE	1.633,7	67	1.645,5	69	0,7%
REZERVIRANJE	34,7	1	34,4	1	-0,9%
DUGOROČNE OBVEZE	42,3	2	41,3	2	-2,3%
KRA TKOROČNE OBVEZE	740,9	30	664,2	28	-10,4%
Obveze prema dobavljačima	433,7	18	324,2	14	-25,3%
Obveze po kreditima	79,5	3	47,0	2	-40,9%
Ostalo	227,7	9	293,0	12	28,7%
PASIVA	2.451,6	100	2.385,5	100	-2,7%

Vrijednost imovine Dukat Grupe na dan 31. ožujka 2017. godine iznosi 2.385,5 milijuna kuna te je u odnosu na 1. siječanj 2017. godine smanjena za 66,1 milijuna kuna, odnosno 2,7 posto.


Kratkotrajna imovina na dan 31. ožujka 2017. godine smanjena je za 37,4 milijuna kuna, odnosno 3,0 posto uslijed smanjenja novca i vrijednosnih papira.

Ukupne obveze Dukat Grupe na dan 31. ožujka 2017. godine iznosile su 705,5 milijuna kuna te su u usporedbi s 1. siječnjem 2017. godine smanjene za 77,7 milijuna kuna, odnosno za 9,9 posto.

DUKAT d.d.



 Alen Fontana
 direktor


 d.d.
 Zagreb - M. Čavića 9
 22



Dukat d.d. dio je najveće svjetske inicijative društveno odgovornog poslovanja.

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠĆA DRUŠTVA DUKAT D.D. SUKLADNO ČL. 403. ZAKONA O TRŽIŠTU KAPITALA (NN 88/08, 146/08, 74/09, 54/13, 159/13, 18/15 i 110/15)

Izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju;

- Financijski izvještaji društva DUKAT d.d. Zagreb za razdoblje I – III 2017. (konsolidirani i nekonsolidirani) sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, 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 DUKAT d.d. Zagreb za razdoblje I – III 2017. (konsolidirani i nekonsolidirani), 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.

U Zagrebu, 28. travnja 2017.

Direktor DUKAT d.d.

ALEN FONTANA

**Izvršni direktor
za financije i administraciju**

ALENKA MALENICA

Dukat d.d.
Zagreb – M. Čavića 9
22



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.