



IZVJEŠTAJ DUKAT GRUPA I – IX 2020.



Dukat mliječna industrija dioničko društvo, Marijana Čavića 9, 10 000 Zagreb, Hrvatska
Sud upisa u trgovački registar i broj: Trgovački sud Zagreb, MBS 080307619.
IBAN: HR7023600001102649132, Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, Zagreb.
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 i Duško Glišić.
Predsjednik Nadzornog odbora: Michel Francois Jacques Auguste Peslier.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2020.

do

30.9.2020.

Godina:

2020

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 01454935

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 080307619Osobni identifikacijski
broj (OIB): 25457712630

LEI: 747800A045PORKIVU392

Šifra
ustanove: 1334

Tvrta izdavatelja: DUKAT mliječna industrija dioničko društvo

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: MARIJANA ČAVICA 9

Adresa e-pošte: dukat-info@dukat.hr

Internet adresa: www.dukat.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 2950

Konsolidirani izvještaj: KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

DUKAT d.d.

ZAGREB

01454935

LA LOG d.o.o.

ZAGREB

03565203

KIM Mljekara d.o.o.

KARLOVAC

03122336

LJUBLJANSKE MLEKARNE d.o.o.

LJUBLJANA, SLO

5048257

DUKAT S d.o.o.

LJUBLJANA, SLO

1331973

LACTALIS MK doel

SKOPJE, MKD

6159214

LACTALIS MK LOGISTIKA doel

BITOLA, MKD

6946232

LACTALIS MK MLEKARNICA doel

BITOLA, MKD

5149991

LACTALIS PRIŠTINA d.o.o.

PRIŠTINA, KOSOVO

70534592

SOMBOLED d.o.o.

SOMBOR, SRBIJA

08067953

LACTALIS BH d.o.o.

GRADAČAC, BIH

1-22029

INMER - Mljekara d.o.o.

GRADAČAC, BIH

1-5884

PPM Tuzla d.d.

TUZLA, BIH

20092335

LACTALIS BULGARIA d.o.o.

SOFIJA, BUGARSKA

20266973

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: KLARIĆ BISERKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/2392 194

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

Revizorsko društvo: BDO Croatia d.o.o.

(tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: Vedrana Stipić

(ime i prezime)



BILANCA
stanje na dan 30.9.2020.

u kunama

Obveznik: Dukat mliječna industrija dioničko društvo			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	1.165.697.622	1.167.851.665
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	130.915.359	131.664.241
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	7.377.928	6.927.905
3. Goodwill	006	123.287.265	124.299.906
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	250.166	436.430
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	999.933.431	1.013.601.575
1. Zemljište	011	109.342.871	109.885.307
2. Građevinski objekti	012	427.514.503	409.924.971
3. Postrojenja i oprema	013	297.525.334	286.743.186
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	132.805.205	136.109.544
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	1.680.393	24.505.677
7. Materijalna imovina u pripremi	017	26.832.497	42.197.382
8. Ostala materijalna imovina	018	1.049.344	1.052.951
9. Ulaganje u nekretnine	019	3.183.284	3.182.557
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	19.692.907	7.279.496
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	1.247.212	1.247.552
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	18.345.695	5.931.944
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	100.000	100.000
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
* 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	15.155.925	15.306.353
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	1.655.941.455	1.825.521.883
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	319.833.022	346.860.797
1. Sirovine i materijal	039	126.480.171	134.215.247
2. Proizvodnja u tijeku	040	37.534.347	44.853.852
3. Gotovi proizvodi	041	98.899.174	108.944.501
4. Trgovačka roba	042	49.450.084	53.427.600
5. Predumovi za zalihe	043	3.628.977	1.601.498
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	3.840.269	3.818.099
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	528.637.890	576.451.178
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	62.775.971	88.988.979
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	428.119.753	431.823.824
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	195.709	153.788
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	14.277.033	25.115.963
6. Ostala potraživanja	052	23.269.424	30.368.624
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	330.352.036	387.326.193
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	318.489.316	363.130.800
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	11.862.720	24.197.393
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	477.118.507	514.881.715
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	2.821.639.077	2.993.373.548
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	2.075.108.942	2.225.670.580
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	300.000.000	300.000.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	15.047.184	15.047.184
1. Zakonske rezerve	071	15.000.000	15.000.000
2. Rezerve za vlastite dionice	072	86.680	86.680
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-86.680	-86.680
* 4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	47.184	47.184
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	1.602.887.517	1.775.094.565
1. Zadržana dobit	082	1.602.887.517	1.775.094.565
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	157.174.241	135.528.831
1. Dobit poslovne godine	085	157.174.241	135.528.831
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	33.735.663	34.223.529
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	22.382.110	22.456.267
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	11.353.753	11.767.262
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	54.862.640	58.110.838
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0	0
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	31.653.980	35.022.946
11. Odgođena porezna obveza	106	23.208.660	23.087.892
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	657.931.632	675.368.601
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	53.250.608	45.554.134
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	108.990	105.268
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	910.397	2.050.752
8. Obveze prema dobavljačima	115	397.456.885	299.753.957
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	36.850.840	34.784.294
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	26.273.537	50.500.491
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	75.558	75.579
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	143.004.817	242.544.126
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	2.821.639.077	2.993.373.548
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2020. do 30.9.2020.

u kunama

Obveznik: Dukat mliječna industrija dioničko društvo

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	2.975.598.742	1.073.837.182	2.908.078.116	1.007.059.889
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	299.351.494	99.693.133	340.994.634	111.785.699
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	2.648.665.088	957.002.051	2.548.040.502	889.322.121
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	3.477.407	1.251.394	4.162.243	1.184.537
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	503.013	279.590	411.122	41.935
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	23.601.740	15.611.014	14.469.615	4.725.597
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	2.794.962.421	992.475.317	2.744.556.174	945.345.051
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	-18.998	40.811.120	-16.567.358	33.540.881
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	2.284.562.752	776.205.603	2.227.048.572	733.750.091
a) Troškovi sirovina i materijala	134	1.662.136.047	553.112.924	1.641.795.185	529.317.860
b) Troškovi prodane robe	135	281.486.866	104.684.242	257.520.494	88.934.570
c) Ostali vanjski troškovi	136	340.939.839	118.408.437	327.732.893	115.497.661
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	303.826.702	102.673.612	316.468.166	104.448.261
a) Neto plaće i nadnice	138	204.440.146	68.343.967	214.254.393	70.133.485
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	67.489.481	23.302.279	68.763.588	23.110.239
c) Doprinosi na plaće	140	31.897.075	11.027.366	33.450.185	11.204.537
4. Amortizacija	141	100.838.537	33.694.670	101.013.645	33.305.268
5. Ostali troškovi	142	95.304.887	34.536.105	106.200.956	35.789.814
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	905.195	591.174	628.042	411.779
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	905.195	591.174	628.042	411.779
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	1.206.877	579.075	887.635	353.158
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	617.506	377.506	360.000	120.000
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	589.371	201.569	527.635	233.158
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	8.336.469	3.383.958	8.876.516	3.745.799
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	1.366.298	417.075	1.964.363	210.015
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	466.526	466.526	600.516	217.691
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	783.926	-97.856
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	876.419	-47.026	493.347	98.467
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	763	-2.425	58.074	-36.787
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	22.590	0	28.500	28.500
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	643.067	20.944	544.722	105.368
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	137.664	-145.992	188.334	379
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	488.364	149.897	356.388	104.989
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	17.039	17.039	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	2.976.965.040	1.074.254.257	2.910.042.479	1.007.269.904
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	2.795.605.488	992.496.261	2.745.100.896	945.450.419
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	181.359.552	81.757.996	164.941.583	61.819.485
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	181.359.552	81.757.996	164.941.583	61.819.485
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	32.320.025	14.531.146	29.412.752	11.205.931
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	149.039.527	67.226.850	135.528.831	50.613.554
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	149.039.527	67.226.850	135.528.831	50.613.554
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	0	0

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)						
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)						
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)						
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	149.039.527	67.226.850	135.528.831	50.613.554	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	149.039.527	67.226.850	135.528.831	50.613.554	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0	
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)						
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	149.039.527	67.226.850	135.528.831	50.613.554	
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	-969.676	1.988.972	15.032.807	2.075.552	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	-969.676	1.988.972	15.032.807	2.075.552	
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0	
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0	
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0	
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0	
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0	
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0	
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211	0	0	0	0	
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	-969.676	1.988.972	15.032.807	2.075.552	
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	148.069.851	69.215.822	150.561.638	52.689.106	
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)						
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	148.069.851	69.215.822	150.561.638	52.689.106	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	148.069.851	69.215.822	150.561.638	52.689.106	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0	

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2020. do 30.9.2020.**

u kunama

Obveznik: Dukat mliječna industrija dioničko društvo			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	181.359.552	164.941.583
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	103.087.269	102.479.168
a) Amortizacija	003	100.838.537	101.013.645
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-1.590.901	-975.128
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenja	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-22.590	0
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	2.299.785	2.411.257
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	339.849	-1.188.908
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	1.222.589	1.218.302
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	284.446.821	267.420.751
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-67.401.025	-53.938.781
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	50.095.212	28.305.172
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-77.314.551	-69.354.000
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-19.499.315	-29.077.421
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-20.682.371	16.187.468
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	217.045.796	213.481.970
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	-26.595.725	-24.913.891
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	190.450.071	188.568.079
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.590.901	975.128
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	32.508	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	50.546.482	58.797.329
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	52.169.891	59.772.457
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-73.843.080	-85.391.164
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-101.070.374	-117.566.159
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-174.913.454	-202.957.323
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-122.743.563	-143.184.866
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	-7.620.005
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0	-7.620.005
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	0	-7.620.005
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	67.706.508	37.763.208
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	348.172.437	477.118.507
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	415.878.945	514.881.715

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavalca: DUKAT d.d.
OIB: 25457712630

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.09.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje za polugodišnja izvještajna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavalca u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju.

U Računu dobiti i gubitka za izvještajno razdoblje prethodne godine napravljena je reklasifikacija, izmijenjen je prikaz podataka na poziciji AOP 127 i na poziciji AOP 136 u iznosu od 76.521.826 kuna sukladno MSFI 15 (u tromjesečju 2019 reklasifikacija u iznosu od 29.012.239 kuna). Promjene nisu utjecale na račun dobiti i gubitka, na ostvarenu dobit.

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje. Pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima omogućen je u Fini - predaja godišnjih financijskih izvješća u svrhu javne objave, kao i na mrežnim stranicama Zagrebačke burze te na mrežnim stranicama DUKAT d.d..

Uspoređujući podatke iskazane u TFI-PODu za 2020 godinu i podatke u Godišnjem financijskom izvještaju za 2019 godinu koji je napravljen sukladno MSFI pojašnjavamo razlike u pozicijama:

Bilanca:

AOP 010 Materijalna imovina uključuje i predujmove za materijalnu imovinu (AOP 016) i ulaganje u nekretnine (AOP 019) koji su u Godišnjem izvještaju iskazani kao posebne stavke.

U Godišnjem izvještaju kao posebna stavka iskazana je Imovina s pravom korištenja (najmovi) u iznosu od 24.949 tisuća kuna, a u TFI-PODu imovina s pravom korištenja stavljena je na pozicije imovine na koje se odnosi (građevinski objekti, oprema), razrada u Bilješci 17 u Godišnjem izvještaju.

AOP 020 Dugotrajna financijska imovina uključuje dane dugoročne kredite i predujmove i financijsku imovinu koje su u Godišnjem izvještaju iskazani kao posebne stavke.

AOP 038 Zalihe uključuje predujmove za zalihe (AOP 043) koji su u Godišnjem izvještaju uključeni u poziciju Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja, Bilješka 24.

AOP 038 Zalihe uključuje dugotrajnu imovinu namijenjenu prodaji (AOP 044) koje je u Godišnjem izvještaju posebna pozicija kratkotrajne imovine, Bilješka 25.

AOP 046 i AOP 053 u Godišnjem izvještaju iskazano je na poziciji Potraživanja iz poslovanja i ostala potraživanja u koje je uključen i AOP 43 Predujmovi za zalihe. Razrada iznosa iskazana je u Bilješci 24.

AOP 067 ne uključuje Vlastite dionice 86.680, a u Godišnjem izvještaju iskazano je na poziciji Zadržana dobit i ostale rezerve.

AOP 081 uključuje zadržanu dobit i kumulativne tečajne razlike. U Godišnjem izvještaju iskazane su posebne pozicije a isto je vidljivo i u izvještaju o promjenama kapitala.

Račun dobiti i gubitka:

AOP 125 uključuje i dobitak od prodaje dugotrajne imovine, u Godišnjem izvještaju podatak je iskazan na poziciji Ostali (gubici)/dobici - neto a razrada u Bilješci 11.

AOP 137 odnosi se na bruto plaće, u Godišnjem izvještaju Troškove zaposlenika čine, osim podatka iskazanog na poziciji AOP 137 i ostali troškovi zaposlenika i otpremnine. Razrada troška vidljiva je u Bilješci 9.

AOP 142, 143, 146 i 153 u Godišnjem izvještaju uključeni su djelomično u poziciji Ostali poslovni rashodi.

Razlika se odnosi na troškove zaposlenika (AOP 137 - Bilješka 9) i neto (gubitke)/dobitke od tečajnih razlika vezanih za poslovne aktivnosti (Bilješka 11).

AOP 154 kao i AOP 165 uključuje pozitivne odnosno negativne tečajne razlike koje su u Godišnjem izvještaju iskazane po neto principu, (razrada u Bilješci 12) i uključuje Prihode od dividendi koje su u godišnjem izvještaju iskazane kao posebna stavka (Bilješka 15)

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene.

Sukladno MSFI 9 za polugodišnje izvještajno razdoblje u 2020 evidentiran je rizik u iznosu od 25.695 kuna.

Utjecaj MSFI 16 Najmovi, negativni efekt na rezultat u Računu dobiti i gubitka za izvještajno razdoblje u 2020. godini iznosi 57.086 kuna.



Zagreb, 30. listopada 2020.

MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA DUKAT GRUPA ZA RAZDOBLJE I - IX 2020.

Dukat Grupu čine matično društvo Dukat d.d. Zagreb te 13 povezanih društava sa sjedištima u Hrvatskoj, Sloveniji, Bosni i Hercegovini, Srbiji, Makedoniji, Kosovu i Bugarskoj.

U prvih devet mjeseci 2020. godine ukupni prihodi od prodaje manji su za 2,0 posto u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i iznose 2.893,2 milijuna kuna.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima čine 63,1 posto ukupnih prihoda od prodaje, veći su za 3,6 posto u odnosu na prethodnu godinu i iznose 1.824,5 milijuna kuna.

Prihodi od prodaje na Hrvatskom tržištu iznose 1.068,7 milijuna kuna, manji su za 10,2 posto u odnosu na prethodnu godinu te čine 36,9 posto ukupnih prihoda od prodaje.

Operativna dobit (EBIT) ostvarena u prvih devet mjeseci 2020. godine iznosi 163,5 milijuna kuna te je u odnosu na isto razdoblje lani manja za 17,1 milijun kuna.

Ostvarena neto dobit u prvih devet mjeseci 2020. godine iznosi 135,5 milijuna i manja je u odnosu na ostvarenu neto dobit u istom periodu 2019. godine za 13,5 milijuna kuna.

Izvanredni uvjeti poslovanja tijekom epidemije COVID-19 neminovno utječu na poslovanje u vidu, s jedne strane, rasta troškova i kompleksnosti poslovanja, a s druge strane u vidu smanjenja prodaje uslijed oslabljene kupovne moći potrošača, osjećaja nesigurnosti, promjena u ponašanju potrošača te, u konačnici, značajno oslabljene turističke sezone u Hrvatskoj.

Unatoč navedenom, Dukat grupa je tijekom prvih devet mjeseci bez prekida otkupljivala mlijeko na svojim otkupnim područjima. U Hrvatskoj je Dukat tijekom proljeća pokrenuo i solidaran interventan otkup mlijeka od malih mljekara i njihovih kooperanata, čije je poslovanje bilo onemogućeno uslijed *lockdowna*.

Nadalje, isporuke mlijeka i mliječnih proizvoda u ovom su izazovnom razdoblju nastavljene urednom dinamikom, s ciljem redovne opskrbe potrošača na svim tržištima na kojima Dukat posluje.

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvih devet mjeseci 2020. godini iznosi 85,4 milijuna kuna, a najviše je investirano u nabavku proizvodne opreme u Hrvatskoj i Sloveniji.

1. Prihodi

U prvih devet mjeseci 2020. godine realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 2.908,1 milijuna kuna i manji su za 2,2 posto u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.

Prihodi od prodaje ostvareni u razdoblju I – IX 2020. godine iznose 2.893,2 milijuna kuna i manji su za 2,0 posto u odnosu na prihode od prodaje ostvarene u istom razdoblju 2019. godine.

Tržište	Siječanj - Rujan					III. kvartal				
	HRK mil.	2019.	%	2020.	%	2020 /2019	2019.	%	2020.	%
Hrvatska	1.190,6	40,3	1.068,7	36,9	-10,2%	456,9	43,2	389,9	38,9	-14,7%
Međunarodna tržišta	1.760,9	59,7	1.824,5	63,1	3,6%	601,1	56,8	612,4	61,1	1,9%
Prihodi od prodaje	2.951,5	100,0	2.893,2	100,0	-2,0%	1.057,9	100,0	1.002,3	100,0	-5,3%

1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga po tržištima

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu u prvih devet mjeseci 2020. godine čine 36,9 posto ukupnih prihoda od prodaje i iznose 1.068,7 milijuna kuna te su u odnosu na isto razdoblje lani manji za 10,2 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima povećani su tijekom prvih devet mjeseci 2020. godine za 3,6 posto, iznose 1.824,5 milijuna kuna i čine 63,1 posto ukupnih prihoda od prodaje.

2. Profitabilnost

Račun dobiti i gubitka

HRK mil.	I.-IX.			III. kvartal		
	2019.	2020.	2020 /2019	2019.	2020.	2020 /2019
Poslovni prihodi	2.975,6	2.908,1	-2,27%	1.073,8	1.007,1	-6,2%
Poslovni rashodi	2.795,0	2.744,6	-1,8%	992,5	945,3	-4,7%
Operativna dobit - EBIT	180,6	163,5	-9,5%	81,4	61,7	-24,1%
Financijski prihodi	1,4	2,0	43,8%	0,4	0,2	-49,6%
Financijski rashodi	0,6	0,5	-15,3%	0,0	0,1	403,1%
Rezultat financiranja	0,7	1,4	37,4%	0,4	0,1	-73,6%
Dobit prije poreza	181,4	164,9	-9,1%	81,8	61,8	-24,4%
Neto dobit	149,0	135,5	-9,1%	67,2	50,6	-24,7%

Operativna dobit (EBIT) ostvarena u prvih devet mjeseci 2020. godine iznosi 163,5 milijuna kuna te je u odnosu na isto razdoblje 2019. godine manja za 17,1 milijun kuna.

Neto dobit ostvarena u prvih devet mjeseci 2020. godine iznosi 135,5 milijuna kuna i manja je u odnosu na neto dobit ostvarenu u istom periodu 2019. godine za 13,5 milijuna kuna.

3. Ulaganja u dugotrajnu imovinu (CAPEX)

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvih devet mjeseci 2020. godine iznosi 85,4 milijuna kuna, a najviše je investirano u nabavku proizvodne opreme u Hrvatskoj i Sloveniji.

4. Financijski položaj

4.1. Bilanca

mil. HRK	01.01. 2020	Udio %	30.09. 2020	Udio %	Stopa promjene
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.165,7	41	1.167,9	39	<i>0,2%</i>
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	1.655,9	59	1.825,5	61	<i>10,2%</i>
Zalihe i predujmovi	319,8	11	346,9	12	<i>8,5%</i>
Potraživanja	528,6	19	576,5	19	<i>9,0%</i>
Novac i vrijednosni papiri	477,1	17	514,9	17	<i>7,9%</i>
Ostalo	330,4	12	387,3	13	<i>17,2%</i>
AKTIVA	2.821,6	100	2.993,4	100	<i>6,1%</i>
KAPITAL I REZERVE	2.075,1	74	2.225,7	74	<i>7,3%</i>
REZERVIRANJE	33,7	1	34,2	1	<i>1,4%</i>
DUGOROČNE OBVEZE	54,9	2	58,1	2	<i>5,9%</i>
KRA TKOROČNE OBVEZE	657,9	23	675,4	23	<i>2,7%</i>
Obveze prema dobavljač. i poduz. unutar grupe	450,7	16	345,3	12	<i>-23,4%</i>
Ostalo	207,2	7	330,1	11	<i>59,3%</i>
PASIVA	2.821,6	100	2.993,4	100	<i>6,1%</i>

Vrijednost imovine Dukat Grupe na dan 30. rujna 2020. godine iznosi 2.993,4 milijuna kuna te je u odnosu na 1. siječnja 2020. godine povećana za 171,8 milijuna kuna odnosno za 6,1 posto.

Kratkotrajna imovina na dan 30. rujna 2020. godine povećana je za 169,6 milijuna kuna odnosno 10,2 posto uslijed povećanja zaliha i predujmova, potraživanja, novca i vrijednosnih papira te ostale kratkotrajne imovine.

Ukupne obveze Dukat Grupe na dan 30. rujna 2020. godine iznosile su 733,5 milijuna kuna te su u usporedbi s 1. siječnja 2020. godine povećane za 20,7 milijuna kuna, odnosno za 2,9 posto.

Napomena: Financijski izvještaj za razdoblje I-IX 2020. nije revidiran te nije obavljen revizijski uvid.

DUKAT d.d.

Alen Fontana,
direktor

 d.d.
Zagreb - M. Čavića 22



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

**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠĆA DRUŠTVA DUKAT D.D.
SUKLADNO ČL. 468. ZAKONA O TRŽIŠTU KAPITALA (NN 65/18, 17/20)**

Izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju;

- Tromjesečni financijski izvještaji društva DUKAT d.d. Zagreb za razdoblje I – IX 2020. (konsolidirani i nekonsolidirani) sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline;
- Međuizvještaj rukovodstva DUKAT d.d. Zagreb za razdoblje I – IX 2020. (konsolidirani i nekonsolidirani), sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženi.

U Zagrebu, 30. listopada 2020.

Direktor DUKAT d.d.



ALEN FONTANA

**Izvršni direktor
za financije i administraciju**



ALENKA MALENICA

 d.d.
Zagreb – M. Čavića 9
22



Dukat mliječna industrija dioničko društvo, Marijana Čavića 9, 10 000 Zagreb, Hrvatska
Sud upisa u trgovački registar i broj: Trgovački sud Zagreb, MBS 080307619.
IBAN: HR7023600001102649132, Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, Zagreb.
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 i Duško Glišić.
Predsjednik Nadzornog odbora: Michel Francois Jacques Auguste Peslier.