



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

31.12.2020

Godina:

2020

Kvartal:

4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

1454935

Oznaka matične države

članice izdavatelja:

HR

Matični broj subjekta (MBS):

80307619

Osobni identifikacijski broj (OIB):

25457712630

LEI:

747800A045PORKIVU392

Šifra ustanove:

1334

Tvrtka izdavatelja: **Dukat mliječna industrija dioničko društvo**

Poštanski broj i mjesto:

10000

Zagreb

Ulica i kućni broj: **Marijana Čavića 9**Adresa e-pošte: **biserka.klaric@hr.lactalis.com**Internet adresa: **www.dukat.hr**

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja):

1197

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Biserka Klarić**

(unos 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.**

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: **Ivan Čajko**

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020

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	1.265.779.809	1.217.761.415
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3.394.046	3.666.963
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	3.149.842	3.285.623
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	244.204	381.340
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	330.846.304	333.459.413
1. Zemljište	011	13.864.735	13.864.735
2. Građevinski objekti	012	176.041.378	167.868.084
3. Postrojenja i oprema	013	116.295.997	113.415.242
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	16.796.890	14.740.666
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	410.524	15.234.593
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.670.704	7.570.018
8. Ostala materijalna imovina	018	724.935	724.935
9. Ulaganje u nekretnine	019	41.141	41.140
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	927.592.770	876.137.495
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	848.617.677	848.617.677
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	62.145.543	25.625.460
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	1.025.466	1.025.466
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	15.704.084	768.892
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	3.946.689	4.497.545
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	520.111.711	561.665.429
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	129.895.384	121.355.154
1. Sirovine i materijal	039	51.441.190	51.214.677
2. Proizvodnja u tijeku	040	27.058.458	29.440.775
3. Gotovi proizvodi	041	36.343.113	30.706.974
4. Trgovačka roba	042	13.812.743	9.473.222
5. Predumovi za zalihe	043	1.042.981	322.607
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	196.899	196.899
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	204.062.842	198.901.509
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	66.142.234	58.031.360
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	130.714.236	128.851.847
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	39.720	8.274
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.694.228	6.502.732
6. Ostala potraživanja	052	5.472.424	5.507.296
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	9.581.092	47.326.008
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	0	38.438.190
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	9.581.092	8.887.818
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	176.572.393	194.082.758
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.785.991.520	1.779.426.845
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	1.482.895.480	1.490.097.299
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	15.000.000	15.000.000
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	0	0
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	1.139.466.751	1.167.895.480
1. Zadržana dobit	082	1.139.466.751	1.167.895.480
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	28.428.729	7.201.819
1. Dobit poslovne godine	085	28.428.729	7.201.819
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	7.529.822	7.903.755
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	4.804.148	4.947.940
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	2.725.674	2.955.815
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	12.660.952	20.412.410
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	12.660.952	20.412.410
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	282.805.266	261.013.381
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	64.472.099	50.230.548
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	105.268	105.268
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	108.457	0
8. Obveze prema dobavljačima	115	134.410.977	129.582.873
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	20.068.380	20.219.347
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	13.055.628	13.086.186
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	74.058	74.058
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	50.510.399	47.715.101
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.765.891.520	1.779.426.845
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju _____ do _____

u kunama

Obveznik: _____

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	1.853.249.447	428.548.437	1.718.846.176	417.696.579
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	475.520.991	112.929.110	453.590.722	105.227.683
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	1.352.542.917	308.963.479	1.246.548.413	303.648.243
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	3.162.542	841.854	4.505.949	1.406.018
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	532.073	138.157	272.510	229.230
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	21.490.924	5.675.837	13.928.582	7.185.405
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	1.819.781.588	441.706.387	1.712.594.376	420.109.177
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	-3.855.034	-4.569.893	3.253.822	11.800.856
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	1.541.417.572	369.236.297	1.424.501.720	333.333.416
a) Troškovi sirovina i materijala	134	735.005.521	173.916.760	698.945.221	169.390.755
b) Troškovi prodane robe	135	603.245.849	137.049.898	537.128.942	112.866.116
c) Ostali vanjski troškovi	136	203.166.202	58.269.639	188.427.557	51.076.545
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	197.162.949	49.764.293	196.817.401	49.187.469
a) Neto plaće i nadnice	138	123.473.162	31.716.374	123.125.884	30.717.628
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	48.469.486	12.018.878	48.116.646	12.039.668
c) Doprinosi na plaće	140	25.220.301	6.029.041	25.574.871	6.430.173
4. Amortizacija	141	34.716.932	8.446.916	37.494.756	9.553.036
5. Ostali troškovi	142	38.163.777	9.014.554	38.213.274	5.463.601
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	2.743.364	1.248.811	2.573.539	2.570.556
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	2.743.364	1.248.811	2.573.539	2.570.556
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	960.833	600.833	1.547.020	969.225
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	413.907	53.907	1.013.163	653.163
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	546.926	546.926	533.857	316.062
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	8.471.195	7.964.576	8.192.844	7.231.018
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	3.254.044	1.119.641	3.638.553	1.036.997
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	2.682.001	650.101	2.110.214	564.965
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	224.090	362.234	715.878	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	224.617	52.373	196.744	47.706
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	80.759	18.669	496.554	391.737
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	19.987	36.264	90.663	32.589
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	22.590	0	28.500	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	251.352	36.892	203.618	125.122
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	0	0	0	68.048
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	251.352	36.892	184.408	37.864
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0	19.210	19.210
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	1.856.503.491	429.668.078	1.722.484.729	418.733.576
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	1.820.032.940	441.743.279	1.712.797.994	420.234.299
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	36.470.551	-12.075.201	9.686.735	-1.500.723
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	36.470.551	-12.075.201	9.686.735	-1.500.723
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-36.470.551	12.075.201	-9.686.735	1.500.723
XII. POREZ NA DOBIT	182	8.041.822	-805.215	2.484.916	380.872
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	28.428.729	-11.269.986	7.201.819	-1.881.595
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	28.428.729	-11.269.986	7.201.819	-1.881.595
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-28.428.729	11.269.986	-7.201.819	1.881.595
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje 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
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	36.470.551	-12.075.201	9.686.735	-1.500.723
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	36.470.551	-12.075.201	9.686.735	-1.500.723
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	8.041.822	-805.215	2.484.916	380.872
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	28.428.729	-11.269.986	7.201.819	-1.881.595
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	28.428.729	-11.269.986	7.201.819	-1.881.595
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	-28.428.729	11.269.986	-7.201.819	1.881.595
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	28.428.729	-11.269.986	7.201.819	-1.881.595
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnovne 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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke 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	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	28.428.729	-11.269.986	7.201.819	-1.881.595
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2020. do 31.12.2020.

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	36.470.551	9.686.735
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	41.050.598	41.636.529
a) Amortizacija	003	34.716.932	37.494.756
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	576.251	-202.587
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	-24.108	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-22.590	-28.500
e) Rashodi od kamata	007	251.352	184.408
f) Rezerviranja	008	1.839.443	2.523.900
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-226.283	-855.257
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	3.939.601	2.519.809
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	77.521.149	51.323.264
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	27.364.094	-10.263.491
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	38.470.906	-23.213.090
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	2.279.325	6.323.510
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-13.386.137	6.626.089
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	104.885.243	41.059.773
4. Novčani izdaci za kamate	018	-251.352	-184.408
5. Plaćeni porez na dobit	019	-11.443.535	-7.499.647
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	93.190.356	33.375.718
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	496.157	202.587
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	22.590	28.500
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	68.943.626	80.101.114
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	69.494.881	80.332.201
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-51.904.685	-26.071.351
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	-911.405	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-71.478.133	-65.582.329
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-14.051.925	-54.328
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-138.346.148	-91.708.008
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-68.851.267	-11.375.807
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	14.051.925	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	14.051.925	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	-3.707.580	-4.489.546
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-3.707.580	-4.489.546
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	10.344.345	-4.489.546
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	34.683.434	17.510.365
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	141.888.959	176.572.393
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	176.572.393	194.082.758

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: DUKAT d.d.

OIB: 25457712630

Izvještajno razdoblje: 1.1. - 31.12.2020.

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 polugodišnje izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju.

Glavno obilježje 2020. godine jest prilagodba poslovnih procesa novim uvjetima rada u izvanrednim okolnostima epidemije COVID-19. Edukacija i zaštita zdravlja zaposlenika te zaštita poslovnih procesa na svim razinama, a primarno kontinuiteta rada opskrbnog lanca, bio je najvažniji prioritet kompanije u 2020. godini.

Uz izmijenjene uvjete rada 2020. godinu obilježili su rast izvanrednih troškova uvjetovanih epidemijom COVID-19, promjene u ponašanju i kupovnim navikama kupaca te iznimno loši rezultati prodaje u HoReCa segmentu, uslijed lockdowna, oslabljene turističke sezone i drugih epidemioloških mjera.

Društvo tijekom 2020. godine nije podnosilo zahtjev za razne državne potpore za podršku gospodarstvu tijekom pandemije COVID-19.

Dana 11. studenoga 2020. godine glavni dioničar B.S.A. International S.A., Bruxelles (u daljnjem tekstu: Glavni dioničar), podnio je Društvu zahtjev za sazivanje Izvanredne glavne skupštine Društva radi donošenja odluke o prijenosu dionica manjinskih dioničara u Društvu i dionica Društva na Glavnog dioničara u skladu s odredbama čl. 300.f do 300.k Zakona o trgovačkim društvima.

Na Izvanrednoj glavnoj skupštini Društva održanoj 18. veljače 2021. godine, donesena je odluka kojom se usvaja prijedlog Glavnog dioničara.

U Računu dobiti i gubitka za izvještajno razdoblje u 2019. godine napravljena je reklasifikacija, izmijenjen je prikaz podataka na poziciji AOP 136 Ostali vanjski troškovi i na poziciji AOP 142 Ostali troškovi u iznosu od 3.857.477 kuna (u tromjesečju 2019 reklasifikacija u istom iznosu). Reklasifikacija nije utjecala 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 polugodišnje 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 za 2019 godinu kao posebna stavka iskazana je Imovina s pravom korištenja (najmovi) u iznosu 10.242 tisuća kuna, a u TFI-PODu imovina s pravom korištenja stavljena je na pozicije imovine na koje se odnosi (građevinski objekti, oprema), razrada u Bilješki 17 u Godišnjem izvještaju.

AOP 020 Dugotrajna financijska imovina uključuje dane dugoročne kredite i predujmove, financijsku imovinu i ulaganja u ovisna društva 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 Potraživanje 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 043 Predujmovi za zalihe. Razrada iznosa iskazana je u Bilješki 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, razrada u Bilješki 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 Bilješki 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 Bilješki 12) i uključuje Prihode od dividendi koje su u Godišnjem izvještaju iskazane kao posebna stavka (Bilješka 15)

c) iste računovodstvene politike primjenjuju se prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještaju



Zagreb, 26. veljače 2021.

**MEĐUIZVJEŠTAJ RUKOVODSTVA DUKAT d.d.
ZA RAZDOBLJE I – XII 2020.**

Ukupni prihodi od prodaje u 2020. godini iznose 1.704,6 milijuna i manji su za 6,9 posto u odnosu na ukupne prihode ostvarene u prethodnoj godini.

Prihodi od prodaje ostvareni na tržištu Hrvatske u 2020. godini iznose 1.436,2 milijuna kuna i manji su za 7,4 posto u odnosu na 2019. godinu.

Na međunarodnim tržištima prihodi od prodaje iznose 268,5 milijuna kuna, čine 15,7 posto ukupnih prihoda od prodaje a u odnosu na prethodnu godinu smanjeni su za 4,2 posto.

Ostvarena operativna dobit (EBIT) u 2020. godini iznosi 6,3 milijuna kuna i manja je u odnosu na operativnu dobit ostvarenu u 2019. godini za 27,2 milijuna kuna.

Ostvarena neto dobit u 2020. godini iznosi 7,2 milijuna kuna i manja je u odnosu na ostvarenu neto dobit u 2019. godini za 21,2 milijuna.

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u 2020. godini iznosi 26,1 milijun kuna, najvećim je dijelom ulagano u proizvodnu opremu u proizvodnim pogonima Dukata.

Glavno obilježje 2020. godine jest prilagodba poslovnih procesa novim uvjetima rada u izvanrednim okolnostima epidemije COVID-19.

Edukacija i zaštita zdravlja zaposlenika te zaštita poslovnih procesa na svim razinama, a primarno kontinuiteta rada opskrbnog lanca, bio je najvažniji prioritet kompanije u 2020. godini.

Uz izmijenjene uvjete rada 2020. godinu obilježili su rast izvanrednih troškova i kompleksnosti poslovanja uvjetovanih epidemijom COVID-19, promjene u ponašanju i kupovnim navikama potrošača te iznimno loši rezultati prodaje u HoReCa segmentu, uslijed lockdowna, oslabljene turističke sezone i drugih epidemioloških mjera.

Nadalje, tvrtka je pokrenula niz izvanrednih donacija kako bi pomogla ugroženim skupinama društva uslijed epidemije ali i potresa u Zagrebu i Banovini.

Tijekom 2020. godine Društvo nije podnosilo zahtjev za državne potpore za podršku gospodarstvu tijekom epidemije COVID-19.

U 2020. godini nastavili su se negativni sektorski trendovi iz prethodnih razdoblja; pad proizvodnje mlijeka na razini Republike Hrvatske kao i pad broja proizvođača mlijeka. Ipak, zahvaljujući vlastitim ulaganjima u razvoj proizvodnje mlijeka, Dukat na svom otkupnom području bilježi rast proizvodnje svježeg sirovog mlijeka.

Nadalje, tijekom 2020. godine nastavio se ulazak tržišnih viškova izrazito niskih cijena, ponajviše trajnog mlijeka i polutvrdih sireva s non-EU tržišta i EU zemalja u Hrvatsku.

Dana 11. studenoga 2020. godine glavni dioničar B.S.A. International S.A., Bruxelles (u daljnje tekstu: Glavni dioničar), podnio je Društvu zahtjev za sazivanje Izvanredne glavne skupštine Društva radi donošenja odluke o prijenosu dionica manjinskih dioničara u Društvu i dionica Društva na Glavnog dioničara u skladu s odredbama čl. 300.f do 300.k Zakona o trgovačkim društvima.



Zagreb, 26. veljače 2021.

Na Izvanrednoj glavnoj skupštini Društva održanoj 18. veljače 2021. godine, donesena je odluka kojom se usvaja prijedlog Glavnog dioničara.

1. Prihodi

U 2020. godini realizirani su poslovni prihodi u iznosu od 1.718,8 milijuna kuna i manji su za 7,3 posto u odnosu na 2019. godinu.

Ukupni prihodi od prodaje ostvareni tijekom 2020. godine iznose 1.704,6 milijuna kuna i manji su za 6,9 posto u odnosu na prihode od prodaje ostvarene u prethodnoj godini.

Tržište	Siječanj - Prosinac					IV. kvartal				
	HRK mil.	2019.	%	2020.	%	2020 /2019	2019.	%	2020.	%
Hrvatska	1.551,0	84,7	1.436,2	84,3	-7,4%	356,6	84,4	342,0	83,3	-4,1%
Međunarodna tržišta	280,2	15,3	268,5	15,7	-4,2%	66,1	15,6	68,3	16,7	3,3%
Prihodi od prodaje	1.831,2	100,0	1.704,6	100,0	-6,9%	422,7	100,0	410,3	100,0	-2,9%

1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga po tržištima

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu čine 84,3 posto ukupnih prihoda od prodaje i u 2020. godini iznose 1.436,2 milijuna kuna te su u odnosu na lani manji za 7,4 posto.

Prihodi od prodaje na međunarodnim tržištima smanjeni su za 4,2 posto tijekom 2020. godine u odnosu na prethodnu, iznose 268,5 milijuna kuna te čine 15,7 posto ukupnih prihoda od prodaje.

2. Profitabilnost

Račun dobiti i gubitka

HRK mil.	I - XII			IV. kvartal		
	2019.	2020.	2020 /2019	2019.	2020.	2020 /2019
Poslovni prihodi	1.853,2	1.718,8	-7,3%	428,5	417,7	-2,5%
Poslovni rashodi	1.819,8	1.712,6	-5,9%	441,7	420,1	-4,9%
Operativna dobit - EBIT	33,5	6,3	-81,3%	-13,2	-2,4	-81,7%
Financijski prihodi	3,3	3,6	11,8%	1,1	1,0	-7,4%
Financijski rashodi	0,3	0,2	-19,0%	0,0	0,1	
Rezultat financiranja	3,0	3,4	14,4%	1,1	0,9	-15,6%
Dobit prije poreza	36,5	9,7	-73,4%	-12,1	-1,5	-87,6%
Neto dobit	28,4	7,2	-74,7%	-11,3	-1,9	-83,3%

Operativna dobit (EBIT) ostvarena u 2020. godini iznosi 6,3 milijuna kuna i manja je u odnosu na ostvarenu operativnu dobit u 2019. godini za 27,2 milijuna kuna.

Neto dobit ostvarena u 2020. godini iznosi 7,2 milijuna kuna i manja je u odnosu na neto dobit ostvarenu u prethodnoj godini za 21,2 milijuna kuna.

3. Ulaganja u dugotrajnu imovinu (CAPEX)

Vrijednost ulaganja u dugotrajnu imovinu u 2020. godini iznosi 26,1 milijun kuna, najvećim je dijelom ulagano u proizvodnu opremu u proizvodnim pogonima Dukata.

4. Financijski položaj

4.1. Bilanca

mil. HRK	01.01. 2020	Udio %	31.12. 2020	Udio %	Stopa promjene
DUGOTRAJNA IMOVINA	1.265,8	71	1.217,8	68	-3,8%
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	520,1	29	561,7	32	8,0%
Zalihe i predujmovi	129,9	7	121,4	7	-6,6%
Potraživanja	204,1	11	198,9	11	-2,5%
Novac i vrijednosni papiri	176,6	10	194,1	11	9,9%
Ostalo	9,6	1	47,3	3	394,0%
AKTIVA	1.785,9	100	1.779,4	100	-0,4%
KAPITAL I REZERVE	1.482,9	83	1.490,1	84	0,5%
REZERVIRANJE	7,5	0	7,9	0	5,0%
DUGOROČNE OBVEZE	12,7	1	20,4	1	61,2%
KRA TKOROČNE OBVEZE	282,8	16	261,0	15	-7,7%
Obveze prema dobavljačima i poduz. unutar grupe	198,9	11	179,8	10	-9,6%
Ostalo	83,9	5	81,2	5	-3,2%
PASIVA	1.785,9	100	1.779,4	100	-0,4%

Vrijednost imovine Dukata na dan 31. prosinca 2020. godine iznosi 1.779,4 milijuna kuna te je u odnosu na 1. siječnja 2020. godine smanjena za 6,5 milijuna kuna odnosno za 0,4 posto.

Kratkotrajna imovina na dan 31. prosinca 2020. godine povećana je za 41,6 milijuna kuna odnosno za 8,0 posto u odnosu na 1. siječnja 2020.

Ukupne obveze Dukata na dan 31. prosinca 2020. godine iznosile su 281,4 milijuna kuna te su u usporedbi s 1. siječnjem 2020. godine smanjene za 14,1 milijuna kuna odnosno za 4,8 posto.

Napomena: Financijski izvještaj za razdoblje I-XII 2020. nije revidiran.

DUKAT d.d.

Alen Fontana,
direktor



Dukat 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. 462. ZAKONA O TRŽIŠTU KAPITALA (NN 65/18, 17/2020)

Izjavljujemo da prema našem najboljem saznanju;

- Preliminarni, nerevidirani financijski izvještaji društva DUKAT d.d. Zagreb za razdoblje I – XII 2020. (konsolidirani i nekonsolidirani) sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju 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 – XII 2020. (preliminarni, nerevidirani, 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, 26. veljače 2021.

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.