



IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA RAZDOBLJE
1.-9.2020.
KONSOLIDIRANI

Zagreb, listopad 2020.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2020

do

30.09.2020

Godina:

2020

Kvartal:

3

Tromjesečni finansijski izvještaji

Matični broj (MB):

03277780

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

191

Matični broj
subjekta (MBS):

080015097

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

76842508189

LEI:

74780000S0JH4RK10U96

Šifra
ustanove:

952

Tvrtka izdavatelja: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA D.D.

Poštanski broj i mjesto:

10020

ZAGREB

Ulica i kućni broj: UTINJSKA 48

Adresa e-pošte: klara@klara.hr

Internet adresa: www.klara.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

936

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

PREHRANA TRGOVINA D.D.

ZAGREB, UTINJSKA 48

3277607

DESORTIS D.O.O.

ZAGREB, NOVA CESTA 93

1848160

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **DARINKA FIŠTREK**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **013688418**

Adresa e-pošte: **darinka.fistrek@klara.hr**

Revizorsko društvo: **GRANT THORTON**

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: **MIRSAD LATOVIĆ**

(ime i prezime)

5

BILANCA
stanje na dan 30.09.2020

u kunama

Obveznik: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA D.D.

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	137.282.312	145.103.023
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	14.924.013	23.367.115
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.363.038	1.060.860
3. Goodwill	006	3.810.789	3.825.119
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	9.750.186	18.481.136
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	121.901.783	121.290.194
1. Zemljište	011	35.338.080	35.338.080
2. Građevinski objekti	012	46.553.245	43.189.358
3. Postrojenja i oprema	013	27.592.372	30.077.035
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	8.641.665	7.264.861
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	2.102.700
7. Materijalna imovina u pripremi	017	273.213	71.642
8. Ostala materijalna imovina	018	329.636	230.517
9. Ulaganje u nekretnine	019	3.173.572	3.016.001
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	425.470	428.227
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	228.800	228.800
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	133.720	136.477
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	62.950	62.950
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	31.046	17.487
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	31.046	17.487
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	83.330.957	84.295.745
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	47.926.745	40.618.225
1. Sirovine i materijal	039	3.193.059	3.054.203
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	1.237.797	1.351.206
4. Trgovačka roba	042	15.413.730	17.130.653
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	28.082.159	19.082.163
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	31.484.681	32.101.314

7

1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	30.600.580	29.853.143
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	84.078	42.082
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	782.096	2.113.802
6. Ostala potraživanja	052	17.927	92.287
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	86.424	858.520
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	0
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	86.424	858.520
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	3.833.107	10.717.686
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	951.467	673.872
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	221.564.736	230.072.640
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	949.284	949.284
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	91.665.676	141.488.335
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	119.822.800	119.822.800
II. KAPITALNE REZERVE	069	5.385.620	5.385.620
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	7.521.201	7.521.201
1. Zakonske rezerve	071	7.521.201	7.521.201
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
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	-45.831.477	-41.026.873
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	45.831.477	41.026.873
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	3.453.863	47.960.314
1. Dobit poslovne godine	085	3.453.863	47.960.314
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	1.313.669	1.825.273
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
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	46.561.170	34.344.964
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	8.835.714	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	37.725.456	22.977.255
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	0	11.367.709
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	81.744.780	53.763.619
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
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	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	14.424.190	2.026.667
7. Obveze za predujmove	114	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	115	56.096.600	41.465.512
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	6.780.407	5.700.223
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	4.072.518	3.587.175
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	615	615
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	370.450	983.427
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	1.593.110	475.722
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	221.564.736	230.072.640
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	949.284	949.284

4

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020

u kunama

Naziv pozicije		AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
			Kumulativ 3	Tromjesečje 4	Kumulativ 5	Tromjesečje 6
1		2				
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)		125	296.127.142	98.169.112	350.213.772	98.390.786
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)		127	282.464.414	93.633.430	334.698.553	93.006.591
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga		128	186.422	65.362	127.445	87.504
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)		130	13.476.306	4.470.320	15.387.774	5.296.691
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)		131	290.464.289	96.849.036	305.194.119	98.728.674
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		132	-74.159	-145.400	-115.189	31.106
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)		133	204.923.796	68.372.937	215.066.166	68.800.816
a) Troškovi sirovina i materijala		134	52.668.130	17.205.923	44.925.660	15.422.264
b) Troškovi prodane robe		135	126.431.040	41.944.443	151.874.560	46.897.256
c) Ostali vanjski troškovi		136	25.824.626	9.222.571	18.265.946	6.481.296
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)		137	63.964.744	21.123.361	59.669.826	19.836.013
a) Neto plaće i nadnice		138	41.574.288	13.724.325	39.054.858	12.898.841
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		139	13.984.075	4.639.237	12.776.687	4.313.042
c) Doprinosi na plaće		140	8.406.381	2.759.799	7.838.281	2.624.130
4. Amortizacija		141	10.002.665	3.542.507	15.818.875	5.177.401
5. Ostali troškovi		142	11.191.421	3.795.531	13.419.130	4.134.260
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)		143	43.215	-1.360	82.952	8.839
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine		144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine		145	43.215	-1.360	82.952	8.839
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)		146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze		148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove		149	0	0	0	0
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	412.607	161.460	1.252.359	740.239
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)		154	1.371.749	233.590	6.594.686	1.061.390
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		155	0	0	0	0

7

2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		0	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157		0	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		0	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		0	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		410.111	0	380.044	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		39.434	11.696	40.020	19.951	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		15.387	5.954	27.983	21.030	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163		0	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164		906.817	215.940	6.146.639	1.020.409	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		1.912.860	723.182	1.828.752	458.718	
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		0	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		0	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		1.152.586	441.073	1.397.201	309.410	0
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		24.321	8.096	62.133	16.680	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		0	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		0	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172		735.953	274.013	369.418	132.628	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173		0	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174		0	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		0	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		0	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		297.498.891	98.402.702	356.808.458	99.452.176	
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		292.377.149	97.572.218	307.022.871	99.187.392	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		5.121.742	830.484	49.785.587	264.784	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		5.121.742	830.484	49.785.587	264.784	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182		0	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		5.121.742	830.484	49.785.587	264.784	
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		5.121.742	830.484	49.785.587	264.784	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	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

A

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 (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	5.121.742	830.484	49.785.587	264.784
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	5.121.742	830.484	49.785.587	264.784
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	5.121.742	830.484	49.785.587	264.784
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	5.121.742	830.484	49.785.587	264.784
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	5.121.742	830.484	49.785.587	264.784
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	3.301.039	770.716	47.960.314	49.095
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	1.820.703	59.768	1.825.273	215.689
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	5.121.742	830.484	49.785.587	264.784
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 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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlaskničke 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	5.121.742	830.484	49.785.587	264.784
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	5.121.742	830.484	49.785.587	264.784
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	3.301.039	770.716	47.960.314	49.095

2. Pripisana manjinskem (nekontrolirajućem) interesu	217	1.820.703	59.768	1.825.273	215.689
--	-----	-----------	--------	-----------	---------

✓

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 30.09.2020

u kunama

Obveznik: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	5.121.742	49.785.587
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	11.079.630	16.883.374
a) Amortizacija	003	10.002.665	15.818.875
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-39.445	-40.020
e) Rashodi od kamata	007	1.140.731	1.076.530
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-24.321	27.989
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	16.201.372	66.668.961
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-2.846.187	-21.272.216
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-2.900.663	-27.981.161
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	75.547	-616.633
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-21.071	7.308.520
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	17.058
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	13.355.185	45.396.745
4. Novčani izdaci za kamate	018	-1.140.731	-1.076.530
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	12.214.454	44.320.215
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.651.709	1.024.283
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	39.445	40.020
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	1.691.154	1.064.303
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-8.242.428	-12.542.196
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-34.242	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-323.248	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-8.599.918	-12.542.196
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-6.908.764	-11.477.893
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	2.900.749	669.956
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	2.900.749	669.956
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-8.132.067	-22.220.229
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-1.961.973	-4.407.470
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-10.094.040	-26.627.699
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-7.193.291	-25.957.743
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0

D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANNIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-1.887.601	6.884.579
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	5.948.789	3.833.107
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	4.061.188	10.717.686

7

u kunama

4

[illegible]

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI

Naziv izdavatelja: ZAGREBAČKE PEKARNE KLARA D.D.

OIB: 76842508189

Izvještajno razdoblje: TREĆI KVARTAL

1. Podjela dionica

Nije bilo podjela dionica

2. Zarada po dionici

Zarada po dionici je 175,45 kn.

3. Promjena vlasničke strukture

U strukturi vlasništva ima promjena umjesto Zagrebačke banke vlasnik 19,97% dionica je Plodinec d.o.o. i umjesto Erste banke vlasnik 4,71% dionica je Slavko Gorički .

4. Pripajanja i spajanja

Nije bilo spajanja ni pripajanja.

5. Neizvjesnost (opis slučajeva kod kojih postoji neizvjesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova)

Nema bitnih promjena , ali obzirom na pandemiju COVIDA-19 i trajanje istog nemoguće je predvidjeti posljedice

6. Rezultati poslovanja

U odnosu na isto razdoblje prošle godine ukupni prihod veći je za 16,62 %, a ukupni rashodi veći su za 4,77 % . Rezultat je dobit iz poslovanja. Povećanje prihoda Matice je s osnove prodaje dijela imovine van upotrebe koja nije od značajnog utjecaja na poslovanje .

7. Opis proizvoda i usluga

Proizvodnja kruha i peciva i srodnih proizvoda i maloprodaja.

8. Likvidnost

Likvidnost Grupe je na optimalnoj razini , znatno su smanjeni dani plaćanja prema dobavljačima. Krediti se otplaćuju prema njihovom dospeljeću .

10. Promjene računovodstvenih politika

Nije bilo promjena računovodstvenih politika

U Zagrebu, 27.10.2020

Osoba ovlaštena za zastupanje

Petar Thür, prof

ZAGREBAČKE PEKARNE
KLARA d.d.
ZAGREB, UTINJSKA 48



IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA RAZDOBLJE 1.-9. 2020. GODINE

konsolidirani, nerevidirani

Zagrebačke pekarnice KLARA su dioničko društvo za proizvodnju, ugostiteljstvo, transport, unutarnju i vanjsku trgovinu. Društvo je osnovano u studenom 1993. pod matičnim brojem subjekta (MBS) 080015097. Sjedište Društva nalazi se u Utinjskoj 48, Zagreb.

U svom vlasništvu društvo ima Prehrana trgovinu d.d. s vlasničkim udjelom od 61% i Desortis d.o.o. (vlasnički udio 100%). Na kraju razdoblja Grupa je izradila konsolidirani izvještaj za Z.P. Klara d.d., Prehrana trgovinu d.d. i Desortis d.o.o.

KOMENTAR KVANTITATIVNIH PODATAKA

Grupa je u razdoblju 1.-9. 2020. godine ostvarila 356,81 milijuna kuna ukupnih prihoda što je 59,31 milijuna kuna više u odnosu na isto razdoblje 2019. godine.

Grupa najvećim dijelom ostvaruje prihode iz osnovne djelatnosti. Udio prihoda od prodaje proizvoda i usluga u promatranom razdoblju u ukupnim prihodima iznosi 93,80 % u 2020.godini dok je u istom periodu 2019.godine iznosio 94,95 %. Izraženi u apsolutnom iznosu prihodi od prodaje su veći za 52,23 milijuna kuna u odnosu na 2019. godinu. Znatno povećanje prihoda u drugom kvartalu 2020.godine je s osnove podaje dijela materijalne imovine van upotrebe koja nije od značajnog utjecaja na poslovanje .

Učešće ostalih prihoda u ukupnom prihodu u promatranom razdoblju 2020.godine je 4,35 % dok je 2019.godine iznosilo 4,59%. Financijski prihodi u promatranom razdoblju iznose 1,85 % ukupnog prihoda ,dok su u istom razdoblju 2019.godine iznosili 0,46 % .

Materijalni troškovi u 2020.godini veći su za 10,14 mil kuna u odnosu na isto razdoblje 2019. godine. Udio materijalnih troškova u promatranom razdoblju u poslovnim rashodima iznosi 70,47 %, dok je isti 2019. godine iznosio 70,55%. Poslovni rashodi su u 2020. godini veći za 14,73 milijuna kuna u odnosu na rashode ostvarene u promatranom razdoblju 2019. godine.

Troškovi osoblja su 2020. godine manji su za 4,29 milijuna kuna u odnosu na isti period 2019. godine.

Financijski rashodi najvećim dijelom odnose se na kamate na kredite. Njihov udio 2020. godine je 0,60% u ukupnim rashodima dok je 2019. godine iznosio 0,65%.

Grupa je od siječnja do rujna 2020. godine završila poslovanje s 49,79 milijuna kuna dobiti prije oporezivanja. U istom razdoblju 2019. godine dobit je iznosila 5,12 milijuna kuna. Grupa je u promatranom razdoblju 2020.godine u usporedbi s 2019.godinom poslovanje završila s 44,66 milijuna kuna većom dobiti.

Ukupna vrijednost imovine na dan 30. 09. 2020. iznosi 230,07 milijun kn. U strukturi imovine dugotrajna imovina sudjeluje s 63,07%, a kratkotrajna 36,93 %.

Vrijednost vlastitog kapitala i rezervi na kraju promatranog razdoblja 2020.godine iznosi 141,49 milijuna kuna i u strukturi pasive čini 61,50 %, dugoročne i kratkoročne obveze zastupljene su u pasivi sa 38,50 %.

Grupa je u svom poslovanju i nadalje izložena različitim financijskim rizicima (cjenovnom, kreditnom, riziku likvidnosti) uzrokovanim teškim gospodarskim uvjetima i jakom konkurencijom na domaćem i stranom tržištu. Kako bi prevladala sve negativne eksterne utjecaje grupa će nastaviti s racionalizacijom poslovanja u svrhu postizanja boljih poslovnih rezultata.

Obzirom na pandemiju izazvanu Corona virusom u narednom razdoblju na nivou Grupe očekuje se utjecaj na poslovanje, u tijeku su sve pripreme za poboljšanje aktivnosti, te smanjenje broja zaposlenika i maksimalna kontrola troškova ukoliko pandemija ostavi posljedice na poslovanje.

Direktor Društva:

Petar Thür, prof

ZAGREBAČKE PEK
KLARA
ZAGREB, UTINJSKA

IZJAVA OSOBE ODGOVORNE ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA IZDAVATELJA ZA RAZDOBLJE 1.-09.2020. GODINE

Temeljem odredbi članka 468. i članka 465. Zakona o tržištu kapitala Direktor Zagrebačke pekarnice Klara d.d. Petar Thür daje izjavu

prema svome najboljem saznanju:

- Financijski izvještaji konsolidirani za treće tromjesečje 2020. godine, sastavljeni su uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daju istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti ili gubitka izdavatelja.

Međuizvještaj posloводства za treći kvartal 2020.godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja izdavatelja, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je izdavatelj izložen.

Konsolidirani financijski izvještaji za treći kvartal 2020. godine nisu revidirani.

Direktor Društva:

Petar Thür, prof



ZAGREBAČKE PEKARNE
KLARA d.d.
ZAGREB, UTINJSKA 48