



ČATEKS

KVALITETA PROTAKANA TRADICIJOM

www.cateks.hr



MEĐUIZVJEŠTAJ
2022. IV. kvartal



Sadržaj

I. Izvještaj poslovodstva Čateks d.d. za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.

1. Poslovni prihodi, EBITDA i neto dobit
2. Komentar predsjednika Uprave
3. Značajni poslovni događaji nakon proteka razdoblja
4. Financijski rezultati za 2022. godinu
5. Analiza ostvarenih poslovnih prihoda
6. Dionice
7. Dodatak - Alternativni pokazatelji uspješnosti

II. Financijski izvještaj Čateks d.d.

1. Bilanca
2. Račun dobiti i gubitka
3. Izvještaj o novčanom tijeku
4. Izvještaj o promjenama kapitala
5. Bilješke uz financijske izvještaje

III. Izjava poslovodstva o odgovornosti





Poslovni prihodi, EBITDA i neto dobit

Čateks d.d.



POSLOVNI PRIHOD 106 853 187 kn



EBITDA 14 552 165 kn



NETO DOBIT 6 646 582 kn

Ukupni prihodi Društva u četvrtom kvartalu 2022. godine iznosili su 23,50 milijuna kn, što je 13% manje u odnosu na četvrti kvartal 2021. godine, dok su ukupni prihodi Društva u 2022. godini iznosili 107,17 milijuna kuna što je 8% manje nego u 2021. godini.

Ukupni rashodi Društva u četvrtom kvartalu iznosili su 20,48 milijuna kn, što je za 24% manje u odnosu na četvrti kvartal 2021. godine, dok su ukupni rashodi u 2022. iznosili su 100,48 milijuna kn, što je za 7% manje u odnosu na isto razdoblje 2021.

Ostvarena je neto dobit u iznosu od 6,65 milijuna kn što je za 20% manje u odnosu na isto razdoblje u 2021. godini. Također, ostvarena je pozitivna EBITDA u iznosu od 14,55 milijuna kn, odnosno EBITDA marža od 13,6% u odnosu na poslovne prihode Društva.



Komentar Matije Bilandžije predsjednika Uprave

Poslovanje Društva u 2022. godini bilo je iznimno izazovno s obzirom na nastavak izvanrednih okolnosti poslovanja s kojima se Društvo susreće a prvenstveno su posljedica i utjecaj rata u Ukrajini zbog energetske krize koja je posljedično uslijedila. Također, djelomično se osjećaju još utjecaji pandemije uzrokovane virusom COVID-19 zbog poremećenih lanaca opskrbe koji su se ipak počeli stabilizirati nakon što je Kina odustala od politike nulte stope COVID – 19 zbog čega očekujemo stabilizaciju na strani ponude pojedinih baznih sirovina koje se primarno proizvode u Aziji a s kojima su bili veliki problemi u osiguravanju dostačnih količina na svjetskom tržištu, a koje Društvo koristi u svojim proizvodnim procesima. Daljnje komplikiranje geopolitičkih kretanja, prije svega rat u Ukrajini, utječe na visoke cijene energenata koje su se ipak stabilizirale na razinama nekoliko puta većim nego prije eskalacije sukoba u Ukrajini, ali ipak ne toliko dramatičnim u odnosu na cijene tokom ljetnih mjeseci 2022. godine.

Dana 17.01.2023. godine, Državni zavod za statistiku je objavio službeni podatak o inflaciji u Republici Hrvatskoj koja je u prosincu 2022. godine iznosila 13,1% u odnosu na prosinac 2021. godine što se smatra najvišom stopom inflacije u novoj povijesti. Situacija je slična u gotovo svim zemljama EU-a i ključnim vanjsko trgovinskim partnerima Društva. Sve navedeno utječe na smanjenje gospodarskog rasta i rizika ulaska u recesiju ključnih EU zemalja i naših vanjskotrgovinskih partnera s kojima odradujemo većinu prometa. Niz dobavljača odnosno proizvođača prisiljeno je povećavati svoje prodajne cijene kako bi u njih ugradili veće troškove energenata koji su na tržištu Europske unije prisutni više mjeseci jer je sada prilično jasno da se cijene energije u kratkome roku neće vratiti na razine iz 2020. godine i ranije. Društvo se, dakle, počelo suočavati s potpuno novim rizicima poslovanja, pri čemu je moralo napraviti značajan zaokret u upravljanju zalihami sirovina i materijala, kao i u strateškom planiranju za buduće razdoblje s ciljem osiguravanja dostačne količine potrebnih sirovina, ali po cijenama koje je moguće ugraditi u finalni proizvod.

Brzo je promijenjena strategija držanja minimalnih količina zaliha repromaterijala i gotovih proizvoda u cilju prilagođavanja strategije situaciji na tržištu gdje su se lanci dobave repromaterijala po konkurentnim cijenama značajno produžili. Stoga je Društvo osiguralo značajno veće količine repromaterijala i standardnih gotovih proizvoda na zalihi kako bi se mogli ispoštovati ugovoreni rokovi isporuke prema klijentima što je utjecalo na likvidnost ali je omogućilo Društvu da ispoštuje sve ugovorene rokove isporuke. Također, omogućilo je i da Društvo s pojedinim javnim naručiteljima koordinira potpisivanje godišnjih ugovora i narudžbi već tijekom siječnja 2023. godine što će dati vrlo visoku fleksibilnost u planiranju proizvodnje.

Nastavak intenzivnih razvojnih aktivnosti koje se provode s ciljem ulaska u nove proizvodne niše visoke dodane vrijednosti omogućit će daljnji rast prihoda te ostvarenje EBITDA-e marže iznad prosjeka sektora. U prvom polugodištu završene su prve faze razvoja te su izrađeni prototipovi za nekoliko projekata u novim proizvodnim segmentima prevučenih materijala dok su se tokom trećeg i četvrtog kvartala radila završna ispitivanje kvalitete i prikupljali potrebni certifikati te je nekoliko novih proizvoda ušlo u redovnu industrijsku proizvodnju. Dalnjim intenzivnim procesima R&D odjela te njegovo povezivanje s inozemnim R&D stručnjacima čine osnovu za stvaranje internog znanja za razvoj vlastitih proizvoda visoke dodane vrijednosti.

Društvo je u 4. kvartalu uspješno završilo započete investicije tokom 2022. godine od kojih je svakako najveća bila izgradnja Upravne zgrade koja je unatoč izazovnoj situaciji unutar građevinskog sektora završena u roku i bez povećanja jediničnih cijena bilo koje od ugovorene grupe radova. Također ništa manje značajna nije niti završena investicija vezana uz uvođenje ERP-a, digitalizacija proizvodnih procesa te posljedično osnivanje odjela kontrolinga.

Krajem 2022. godine potписан je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava referentnog broja projekta NP00.CI.I.2.R2-I5.01.0186 u iznosu od 5.138.220HRK za realizaciju ulaganja u projekt pod nazivom „Komercijalizacija inovativnih proizvoda poduzeća Čateks d.d. s ciljem povećanja konkurentnosti na globalnom tržištu“ prijavljenog na Poziv na dostavu projektnih prijedloga „Komercijalizacija inovacija“ (referentni broj NP00.CI.I.2.R2-I5.01).

Matija Bilandžija
predsjednik Uprave





Značajni poslovni događaji nakon proteka razdoblja

- Osiguranje fiksne cijene prirodnog plina
- Potpisivanje godišnjih ugovora i narudžbi tijekom siječnja 2023. godine
- Potpisivanje Aneksa II. Kolektivnom ugovoru sa Sindikatom Čateksa
- Uspješno završen certifikacijski audit sustava upravljanja kvalitetom prema ISO 9001

Utjecaj cijene energenata na poslovanje Društva

Poskupljenje cijene energenata kakvo nije viđeno više od 40 godina na globalnom tržištu pred Društvo je stavilo niz novih rizika s kojim se do sada Društvo nije susrelo. Dana 31.05.2022. Društvu je istekao ugovor o opskrbi električnom energijom kojim je imalo ugovorene fiksne cijene, a do 30.09.2022. vrijedio je Ugovor o opskrbi prirodnim plinom također sklopljen po fiksnim cijenama. Nakon isteka navedenih ugovora, Društvo je sklopilo nove Ugovore prema kojima plaća cijenu električne energije sukladno burzovnoj cijeni (dan unaprijed tržište) na burzi električne energije Croplex, a prirodni plin sukladno burzovnoj cijeni (dan unaprijed tržište) na burzi CEGH.

Donošenjem Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije za kategoriju poduzetništva kojoj pripada i Društvo, Vlada RH ograničila je cijenu kWh električne energije te u razdoblju od 01.10.2022. do 31.03.2023. uvelike olakšala stabilizaciju određenog dijela troškova proizvodnje.

Usapoređujući potrošnju električne energije u periodu od rujna do prosinca 2022. godine u odnosu na isti period prethodne godine, prosječna mjesечna cijena za kWh električne energije u rujnu bila je veća čak i za 442%, dok je nakon uvođenja Vladinih mjera (od 01.10.2023.) vidljiva stabilizacija cijena.

Usporedbom potrošnje plina u razdoblju od rujna do prosinca 2022. u odnosu na isto razdoblje prethodne godine vidljiv je nagli rast cijene kWh plina. Povećanje cijene po kWh varira mjesечно od 258% pa čak do 401%, dok s druge strane ako usporedimo potrošnju plina u 2022.g. sa onom u 2021.g. vidljivo je da je društvo uspjelo racionalnim korištenjem i uvođenjem alternativnih izvora energije uštedjeti čak 31% energije unatoč velikom neočekivanom povećanju cijena energenata koji nas je zadesio u 2022.g.

Početkom 2023. godine Društvo je potpisalo novi Ugovor za opskrbu prirodnim plinom kojim je osiguralo fiksnu cijenu prirodnog plina na bazi ugovorene količine i periodom važenja od 01.03.2023. do 31.07.2023. godine.

Potpisivanje godišnjih ugovora te realizacija R&D projekata

S Ministarstvom obrane RH potpisani su novi ugovor SUG-202-23-0007 za isporuku tkanina i borbenih odora, dok je s Ministarstvom unutarnjih poslova potpisani ugovor KLASA: NK-406-09/22-04/33; URBROJ: 511-01-164-22-21, za opremanje temeljne i specijalne policije.

Tokom cijele 2022. godine radili smo na razvoju novih proizvodnih linija iz tehničko-tehnološkog segmenta čiji prototipovi su ili potvrđeni ili u završnoj fazi ispitivanja i potvrđivanja, a mogu se podijeliti u četiri grupe. Potpisivanjem navedenih ugovora te realizacijom nekoliko R&D projekata popunjeno je proizvodni kapacitet proizvodnje tijekom prvog kvartala 2023. godine.

Potpisivanje Aneksa II. Kolektivnom ugovoru sa Sindikatom Čateksa

U siječnju 2023. godine, Uprava Društva je potpisala Aneks II. Kolektivnom ugovoru sa Sindikatom Čateksa, kojim su povećana materijalna prava većine zaposlenika uz usklađenje određenog dijela koeficijenata i osnovice za obračun plaće sukladno novoj Uredbi o visini minimalne plaće u Republici Hrvatskoj. Rast troškova s osnove bruto plaća i naknade za prehranu je iskazan u planiranom računu dobiti i gubitka za 2023., a time Društvo nastavlja usklađenje primitaka zaposlenika već petu godinu zaredom.

Završen certifikacijski audit sustava upravljanja kvalitetom ISO 9001

Uspješno je završen recertifikacijski audit sustava upravljanja kvalitetom prema AQAP-u 2110 čime se produljuje valjanost certifikata na period od 30.09.2022. do 30.09.2025. godine te je tijekom siječnja ove godine uspješno završen i certifikacijski audit sustava upravljanja kvalitetom prema ISO 9001 čime se produljuje valjanost certifikata do siječnja 2024. godine, a što nam je izrazito bitno u vidu osiguravanja adekvatnog sustava praćenja kvalitete.

Utjecaj rata u Ukrajini na poslovanje Društva

Rat u Ukrajini i posljedične sankcije Rusiji zbog agresije izazvali su početkom godine velike poremećaje na tržištu energenata s obzirom da je Rusija glavni opskrbljivač europskog tržišta, prije svega prirodnim plinom i naftom. Pretpostavlja se da će daljnje zaoštrevanje političke situacije imati utjecaj na globalni gospodarski rast, inflaciju, kao i na već poremećene dobavne lanci i daljnji eksponencijalni rast cijene energenata u cijeloj Europi. Cijene energenata glavni su razlog zbog kojega ukrajinski rat ima neposredan utjecaj na inflaciju, posebno u Europi, kojoj je Rusija glavni dobavljač nafte i plina. Nakon uvođenja sankcija Rusiji, došlo je do rasta cijena brojnih proizvoda, posebno prirodnog plina, nafte i naftnih derivata te bi uvođenje novih sankcija moglo dovesti i do još veće eskalacije cijena energenata a u ovome trenutku se čini kako do redukcije u isporuci prirodnog plina neće doći kako je prije bilo najavljivano radi velike ponude plina iz LNG-a ali i alternativnih pravaca dobave koji su u rekordnom roku uspostavljeni.

Sukladno MSFI standardima, u vezi implikacije ruske invazije na Ukrajinu, izjavljujemo da Društvo nema direktni poslovni odnos sa subjektima iz Rusije, niti je u svom poslovanju na drugi način direktno izloženo subjektima iz Rusije. Međutim, Uprava Društva izjavljuje da je neizravan utjecaj na poslovanje materijalno značajan zbog poremećaja u globalnim opskrbnim lancima uz jake inflatorne rizike prvenstveno uzrokovane drastično rastućim cijenama energenata i sirovina. Također, mogući zahtjevi od strane regulatora za značajnim smanjenjem potrošnje prirodnog plina od strane Društva, mogli bi imati materijalno značajne učinke na poslovanje Društva a o čemu ćemo redovno izvještavati.



Financijski rezultati za 2022. godinu

Komentar o poslovanju

U četvrtom kvartalu 2022. ostvaren je pad ukupnih prihoda u odnosu na četvrti kvartal 2021. za 13% što je ponajviše rezultat izostanka narudžbi od klijenata čiji je prodajni program cjenovno osjetljiv kao što je kućanski tekstil i slično. S obzirom da smo krajem godine morali dići prodajne cijene radi porasta troškova poslovanja, određeni klijenti nisu mogli prihvati takva povećanja te se takvi ugovori nisu realizirali.

Međutim, gledajući na kumulativnoj razini za cijelu 2022. godinu, ostvaren pad prihoda od 8% što je u datim okolnostima vrlo dobar rezultat. Društvo tokom zadnjeg kvartala nije stavljalofokus na ostvarenje što većeg prihoda nego na realizaciju strateških poslova koji imaju značajnije veću profitabilnost.

Najveći pad prihoda od prodaje tokom četvrtog kvartala ali i cijele 2022. godine u odnosu na 2021. godinu dogodio se najviše u segmentu prodaje proizvoda iz assortimenta PC Tekstil. Društvo najveći prihod od prodaje kućanskog tekstila ostvaruje na njemačkom tržištu koje je iz raznih razloga bilo najviše pogodjeno recesijskim signalima što je dovelo do znatnog pada prihoda od prodaje kućanskog tekstila.

Prihodi od prodaje na domaćem tržištu u 2022. godini iznosili su 32,46 milijuna kn, što je 34% više u odnosu na 2021. godinu, dok su prihodi od prodaje na inozemnom tržištu iznosili 69,76 milijuna kn, što je 21% manje u odnosu na 2021. godinu. Prihodi od prodaje na domaćem tržištu porasli su prvenstveno radi realizacije sklopljenih Ugovora s Ministarstvom obrane RH i Ministarstvom unutarnjih poslova RH što su strateški poslovi unutar prodajnog programa Defend. Kako smo prethodno izvještavali, ugovori za opremanje MORH-a su bili potpisani početkom travnja te su kompletно realizirani, a za opremanje MUP-a početkom srpnja te

su također kompletno realizirani na dan 31.12.2022. godine. Na pad prihoda od prodaje u izvozu najviše je utjecao pad prometa u prodaji proizvoda iz assortimenta Home i Defend PC Tekstila. Naime, u 2022. godini je izostala veća realizacija za opremanje nekog od inozemnih Ministarstava obrane te je ujedno i uslijedio pad prometa u Home programu koji zbog niza vanjskih čimbenika ne može doći na razine iz 2020. i 2021. godine kada je rastao preko 100% godišnje.

Najveći rast prihoda od prodaje ostvaren je u programu prevučenih materijala, kao posljedica razvoja novih proizvoda, ali i pojačanih prodajnih aktivnosti. Udio prometa od prevučenih materijala u ukupnim prihodima od prodaje iznosi 40% i premašio je udio tekstila koji je do sada imao značajno veći udio u prihodu. Udio izvoza u prihodima od prodaje iznosi visokih 66%. Zbog izrazito velike sezonalnosti prihoda koji su direktno ili indirektno povezani s javnim nabavama na domaćem i inozemnom tržištu skrećemo pažnju na velika odstupanja u visini prihoda po pojedinim kvartalima, a koje ovise o terminu ugovaranja takve vrste poslova.

Utjecanjem različitih izvanrednih okolnosti na poslovanje Društva u 2022. godini, Društvo se je suočilo sa potpuno novi rizicima poslovanja pri čemu je bilo potrebno napraviti zaokret u upravljanju zalihami sirovina i materijala. Promjenom strategije držanja minimalnih količina zaliha repromaterijala i gotovih proizvoda Društvu omogućava ispoštovanje ugovorenih rokova isporuke prema klijentima što posljedično ima i utjecaj na likvidnost Društva. Tako je u četvrtom kvartalu 2022. godine nastavljen trend rasta zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda kao rezultat promjene strategije držanja ključnih sirovina i poluproizvoda na vlastitim skladištima.





Financijski rezultati za 2022. godinu

Komentar o poslovanju

Promatrajući poslovanje četvrtog kvartala, vidimo da su ukupni prihodi iznosili 23,49 milijuna kn, što je 13% manje u odnosu na četvrti kvartal 2021. godine.

Ukupni rashodi Društva u četvrtom kvartalu iznosili su 20,48 milijuna kn, što je 24% manje u odnosu na četvrti kvartal 2021. godine.

Ostvarena je neto dobit za 2022. godinu u iznosu od 6.646.583 kn što je 20% manje u odnosu na isto razdoblje 2021. godine.

Društvo je u 4. kvartalu uspješno završilo započete investicije tokom 2022. godine od kojih je svakako najveća bila izgradnja Upravne zgrade koja je unatoč izazovnoj situaciji unutar građevinskog sektora završena u roku i bez povećanja jediničnih cijena bilo koje od ugovorene grupe radova.

Izgradnjom nove Upravne zgrade u kojoj se na jednom mjestu nalaze sve poslovne funkcije osim proizvodnje (Uprava, prodaja, nabava, IT, računovodstvo, kontroling i HR).

U novoj poslovnoj zgradi nalaze se sve poslovne funkcije osim proizvodnje te zgrada djelomično ima i ulogu kampusa, iz razloga što postoji sve veća potreba za provođenjem raznih internih i eksternih edukacija vlastitih ili potencijalno novih zaposlenika (fokus na studentima).





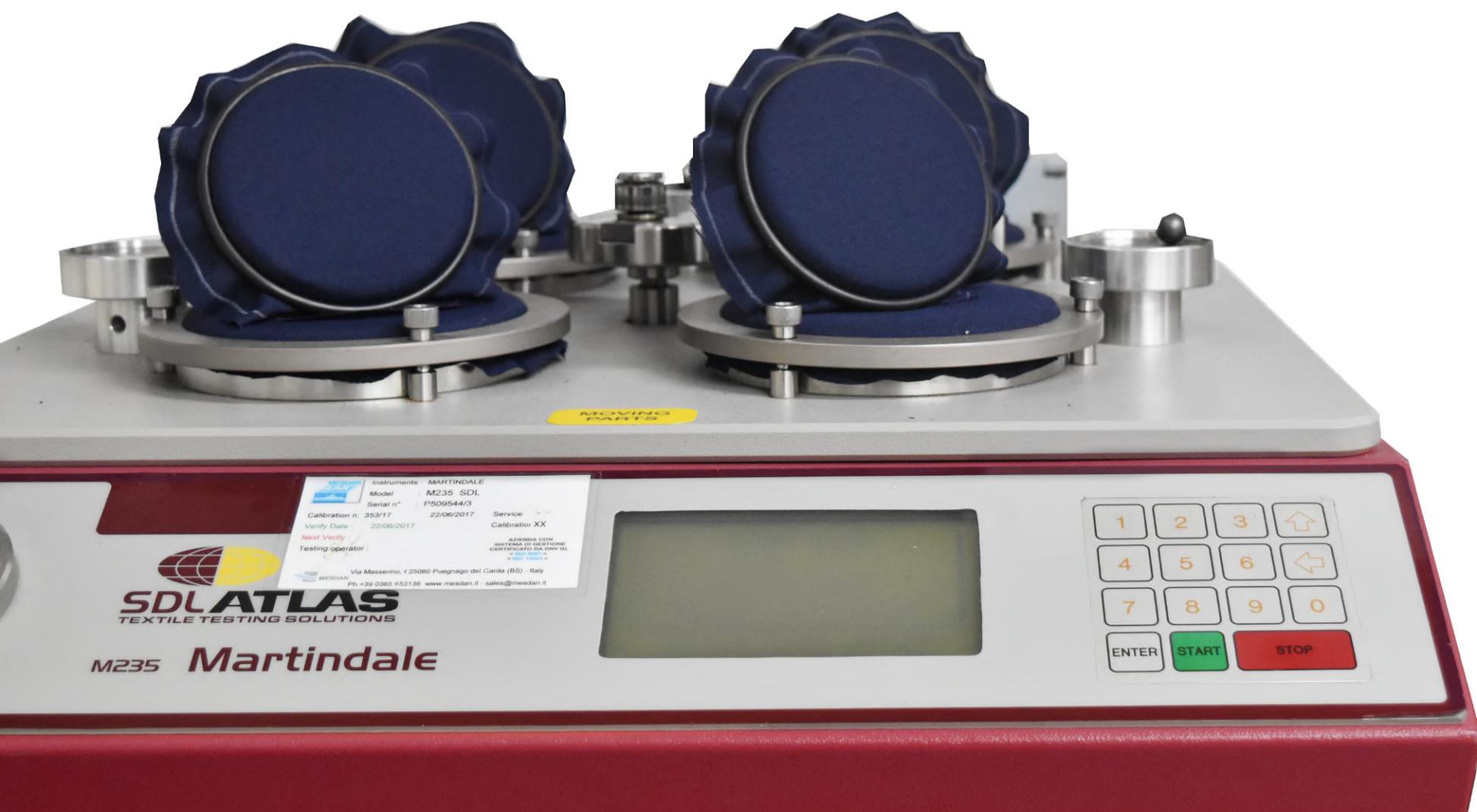
Financijski rezultati za 2022. godinu

Ključni pokazatelji poslovanja

u 000 kn

| Pokazatelji | Čateks d.d. | | |
|------------------------------|-------------|-------------|--------|
| | 31.12.2022. | 31.12.2021. | Indeks |
| Poslovni prihodi | 106.853 | 116.209 | 91,9 |
| Prihodi od prodaje | 102.223 | 112.931 | 90,5 |
| Poslovni rashodi | 99.623 | 107.009 | 93,1 |
| EBITDA zadnja 4 kvartala | 14.552 | 14.292 | 101,8 |
| Neto dobit | 6.647 | 8.309 | 80,0 |
| NFD | 30.974 | 8.934 | 346,7 |
| Capex | 12.794 | 21.572 | 59,3 |
| NFD/EBITDA zadnja 4 kvartala | 2,13 | 0,63 | 338,1 |
| EBITDA marža | 13,6 % | 12,3 % | 110,7 |
| Neto profitna marža | 6,5 % | 7,4 % | 88,3 |
| ROE | 8,5 % | 12,6 % | 67,3 |

*Čateks d.d. u svojim izvještajima, pored mjera definiranih Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MSFI) koristi i alternativne pokazatelje uspješnosti. Pregled i definicija pokazatelja korištenih u ovom dokumentu navedeni su u Dodatku 1





Financijski rezultati za 2022. godinu

Poslovni rashodi

u 000 kn

| Poslovni rashodi | Čateks d.d. | | |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------|
| | 31.12.2022. | 31.12.2021. | Indeks |
| POSLOVNI RASHODI | 99.623 | 107.009 | 93,1 |
| Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | -20.897 | 3.612 | 578,5 |
| Materijalni troškovi | 75.834 | 66.347 | 114,3 |
| Troškovi osoblja | 27.092 | 23.478 | 115,4 |
| Amortizacija | 7.321 | 5.091 | 143,8 |
| Ostali troškovi | 7.236 | 7.155 | 101,1 |
| Vrijednosna usklađenja | 0 | 33 | 0,0 |
| Rezerviranja | 2 | 634 | 0,4 |
| Ostali poslovni rashodi | 3.033 | 659 | 460,4 |

Neto rezultat iz financijskih aktivnosti

u 000 kn

| Neto financijski rezultat | Čateks d.d. | | |
|---------------------------|-------------|-------------|--------|
| | 31.12.2022. | 31.12.2021. | Indeks |
| FINANCIJSKI PRIHODI | 320 | 458 | 69,9 |
| Pozitivne tečajne razlike | 271 | 429 | 63,1 |
| Prihodi od kamata | 23 | 29 | 80,7 |
| Ostali prihodi | 26 | 0 | - |
| FINANCIJSKI RASHODI | 860 | 840 | 102,5 |
| Negativne tečajne razlike | 401 | 450 | 89,2 |
| Rashodi od kamata | 459 | 390 | 117,8 |
| FINANCIJSKI REZULTAT | -540 | -382 | 141,4 |



Financijski rezultati za 2022. godinu

Finacijska pozicija

Neto financijski dug na dan 31.12.2022. iznosi 30,97 milijuna kn, a pokazatelj NFD/EBITDA iznosi 2,13. Koeficijent zaduženosti na dan 31.12.2022. iznosi 0,41, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 0,37.

| Skraćena bilanca | Čateks d.d. | | |
|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|--------|
| | 31.12.2022. | 31.12.2021. | Indeks |
| | | | |
| IMOVINA | 133.400 | 111.572 | 119,6 |
| Dugotrajna imovina | 73.722 | 68.620 | 107,4 |
| Kratkotrajna imovina | 59.524 | 42.810 | 139,0 |
| Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi | 153 | 142 | 108,1 |
| OBVEZE | 54.989 | 40.919 | 134,4 |
| Rezerviranja | 855 | 1.049 | 81,5 |
| Dugoročne obveze | 30.979 | 17.056 | 181,6 |
| Kratkoročne obveze | 23.156 | 22.814 | 101,5 |
| Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja | 3.467 | 2.357 | 147,1 |
| KAPITAL | 74.944 | 68.297 | 109,7 |



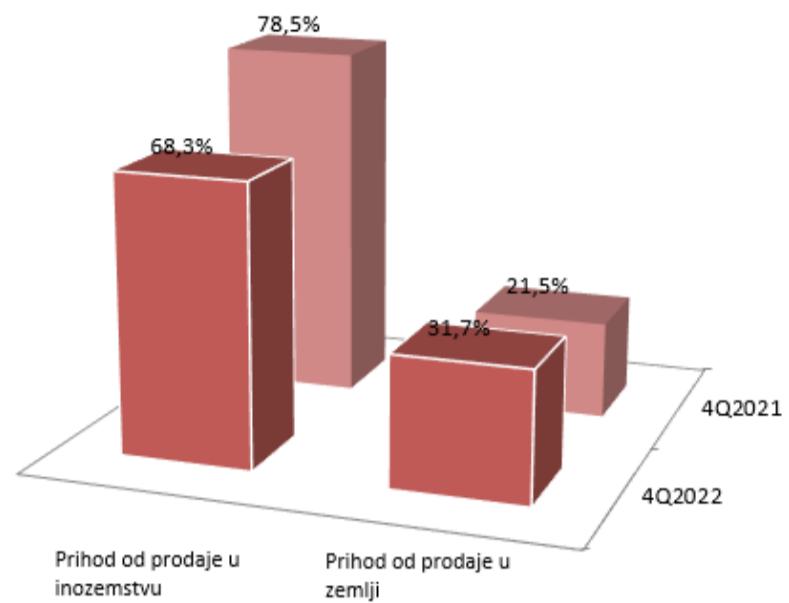


Analiza ostvarenih poslovnih prihoda

Poslovni prihodi po tržištima prodaje

• HRVATSKA

Prihodi Čateks d.d. na hrvatskom tržištu veći za 34%



• INOZEMSTVO

Prihodi Čateks d.d. na inozemnom tržištu manji za 21%

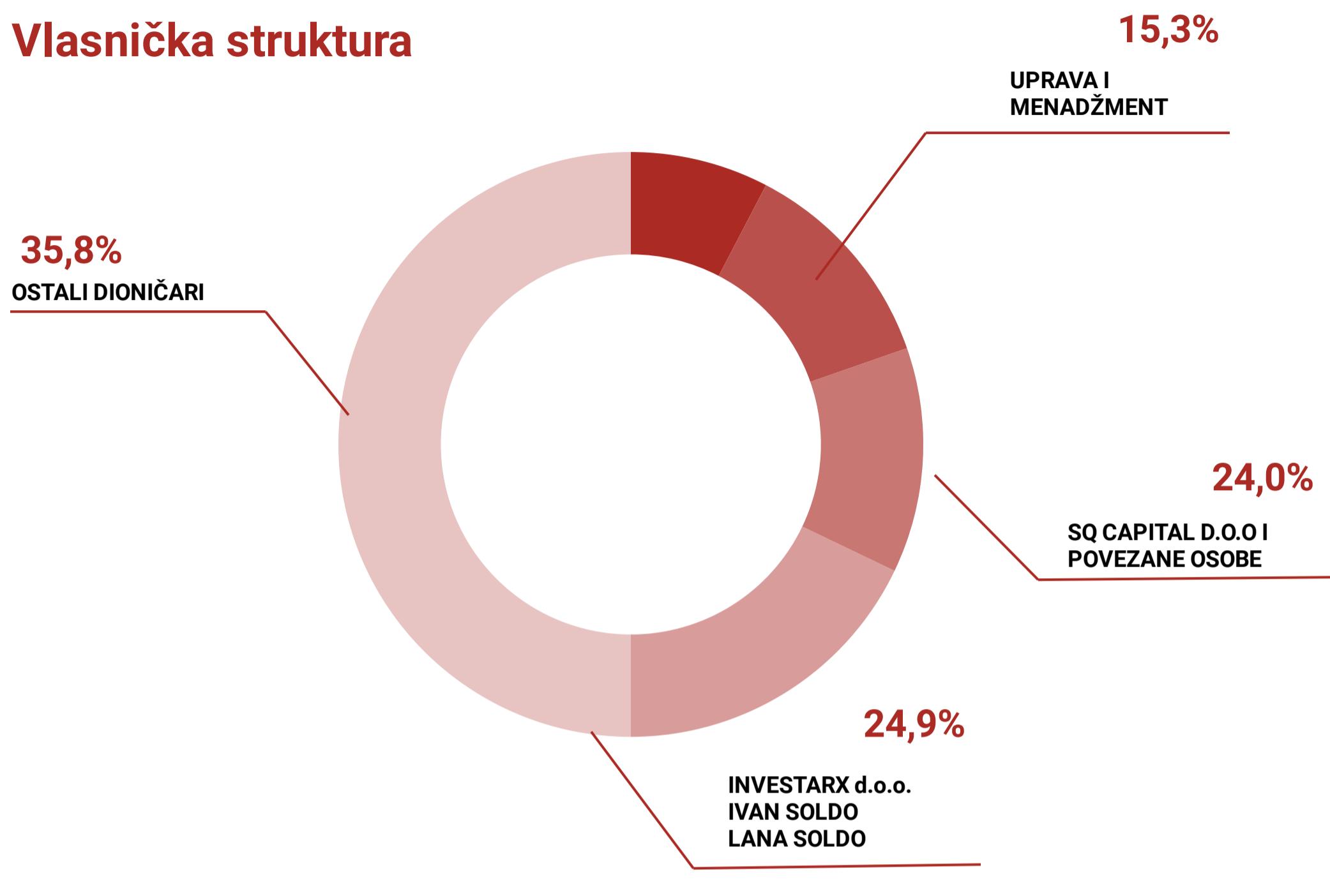
TOP 5 PRODAJNIH TRŽIŠTA





Dionice

Vlasnička struktura



| Investitor | Broj dionica | Udio |
|--------------------------------|----------------|--------------|
| INVESTARX D.O.O. | 42.657 | 19,0 % |
| HPB D.D. - SKRBNIČKI RAČUN 1 | 36.501 | 16,2 % |
| CERIN NATALI | 12.310 | 5,5 % |
| SOLDO IVAN | 12.281 | 5,5 % |
| BILANDŽIJA MATIJA | 8.742 | 3,9 % |
| NEWMAN NICHOLAS STEPHEN | 6.276 | 2,8 % |
| NEDELJKO GORDANA | 5.237 | 2,3 % |
| KERMAN NINO | 5.100 | 2,3 % |
| HPB D.D. 2 - SKRBNIČKI RAČUN 2 | 5.000 | 2,2 % |
| JAKLIN JASMINKA | 5.000 | 2,2 % |
| KOLARIĆ SANJA | 5.000 | 2,2 % |
| VINKO STJEPAN | 5.000 | 2,2 % |
| OSTALI DIONIČARI | 75.662 | 33,7 % |
| UKUPAN BROJ DIONICA | 224 766 | 100 % |



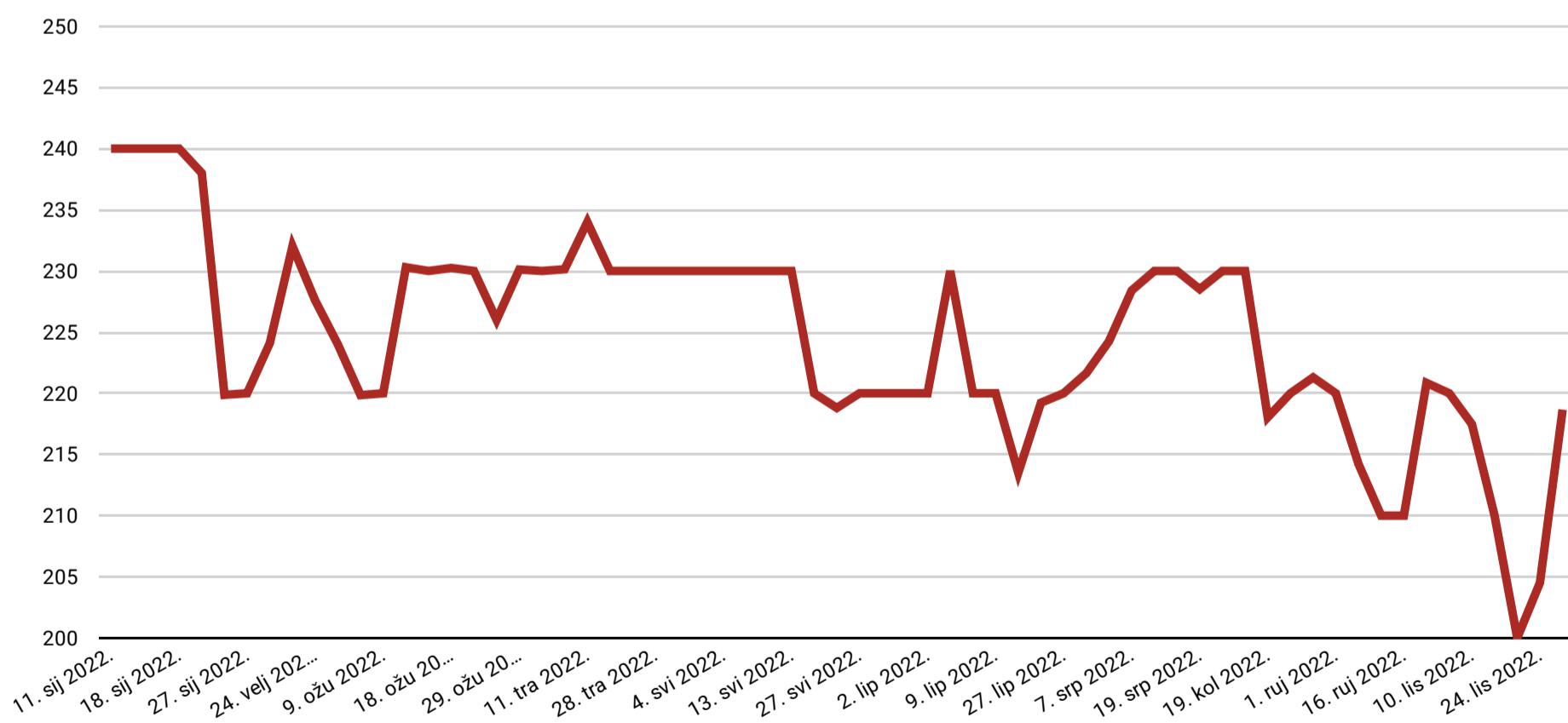
Dionica

Kretanje cijene dionice Čateks

Prosječna cijena dionica CTKS na zadnji trgovinski dan u četvrtom kvartalu 2022. godine iznosila je 219 kn, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 230 kn. U izvještajnom razdoblju prosječna cijena dionice kretala se u rasponu od 200 do 248 kn.

| Naziv pozicije | 31.12.2022. | 31.12.2021. | Indeks |
|-----------------------|-------------|-------------|---------|
| Zadnja cijena (kn) | 230 | 230 | 100,0 |
| Prosječna cijena (kn) | 219 | 230 | 95,2 |
| Najviša cijena (kn) | 248 | 236 | 105,1 |
| Najniža cijena (kn) | 200 | 73 | 274,0 |
| Volumen | 62.522 | 5.577 | 1.121,1 |
| Promet (kn) | 13.972.438 | 971.763 | 1.437,8 |

Kretanje prosječne cijene dionica u razdoblju od 01.01.2022. do 31.12.2022.





Dodatak 1.

Alternativni pokazatelji uspješnosti

Čateks d.d. pored mjera finansijske uspješnosti definiranih Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MSFI), u svojim izvještajima koristi i određene alternativne pokazatelje uspješnosti jer ih smatra korisnima za analizu uspješnosti poslovanja investitorima. Alternativni pokazatelji uspješnosti prikazuju usporedna razdoblja kako bi se rezultati društva mogli usporediti u različitim razdobljima.

EBITDA i EBITDA marža

EBITDA zadnja 4 kvartala (dubit prije kamata, poreza, deprecijacije i amortizacije) je dobit iz poslovanja (poslovni prihodi umanjeni za poslovne rashode) uvećana za amortizaciju materijalne i nematerijalne imovine. Društvo također prikazuje EBITDA maržu koja predstavlja postotak EBITDA-e u odnosu na poslovne prihode.

Neto dug i neto dug u odnosu na EBITDA

Neto dug predstavlja zbroj kratkoročnih i dugoročnih obveza prema bankama te kratkoročne i dugoročne kredite prema nebankovnim društvima, umanjene za novac i novčane ekvivalente. Čateks d.d. koristi omjer neto duga u odnosu na EBITDA-u kao pokazatelj finansijske stabilnosti i sposobnosti poduzeća za otplaćivanjem svojih finansijskih obveza. Kod izračuna pokazatelja na tromjesečnoj razini, u obzir se uzima EBITDA ostvarena u zadnja četiri kvartala.

Neto profitna marža

Računa se omjerom ostvarene neto dobiti i poslovnih prihoda. Društvo koristi ovu mjeru kako bi pratilo svoju profitabilnost u odnosu na poslovne prihode.

| Neto finansijski dug | 31.12.2022. | 31.12.2021. |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Nebankovni krediti | 0 | 0 |
| Dugoročne obveze - banke | 27.178 | 13.054 |
| Kratkoročne obveze - banke | 7.944 | 4.195 |
| Gotovina | 4.149 | 8.315 |
| NETO FINANSIJSKI DUG | 30.974 | 8.934 |

Koefficijent zaduženosti

Koefficijent zaduženosti omjer je ukupnih obveza u odnosu na ukupnu imovinu. Ova mjeru koristi se kako bi se pratio finansijski rizik društva izvida rasta obveza u odnosu na imovinu.

ROE

Ova se mjeru koristi kako bi se pratio ostvareni povrat na kapital. Izračunava se na godišnjoj i tromjesečnoj razini. Kod izračuna pokazatelja na godišnjoj razini, u omjeru su neto dobit tekućeg razdoblja i prosječna vrijednost kapitala (prosjek vrijednosti kapitala na kraju izvještajnog razdoblja i vrijednosti kapitala na početku izvještajnog razdoblja). Na tromjesečnoj razini računa se omjerom neto dobiti zadnja četiri kvartala i prosječne vrijednosti kapitala (prosjek vrijednosti kapitala na kraju izvještajnog razdoblja i vrijednosti kapitala na kraju istog razdoblja prethodne godine).

Capex

Kapitalna su ulaganja pozicija indirektnog novčanog tijeka, a odnose se na plaćanja za materijalnu i nematerijalnu imovinu. Ova se mjeru koristi kao pokazatelj korištenja sredstava za ostvarenje budućih ekonomskih tijekova i osiguravanje raspodjele sredstava u skladu sa strategijom društva.



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Bilanca

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
| AKTIVA | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 1 | 0 | 0 |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 2 | 68.620.360 | 73.722.488 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 3 | 2.015.460 | 1.653.217 |
| 1. Izdaci za razvoj | 4 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patentи, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 5 | 2.015.460 | 1.653.217 |
| 3. Goodwill | 6 | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 7 | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 8 | 0 | 0 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 9 | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 10 | 65.975.068 | 71.809.465 |
| 1. Zemljište | 11 | 22.610.793 | 22.610.793 |
| 2. Građevinski objekti | 12 | 8.705.200 | 18.437.350 |
| 3. Postrojenja i oprema | 13 | 33.737.185 | 29.251.161 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 14 | 721.485 | 1.217.038 |
| 5. Biološka imovina | 15 | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 16 | 152.791 | 200.623 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 17 | 42.414 | 87.300 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 18 | 5.200 | 5.200 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 19 | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINANSIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 20 | 618.606 | 259.806 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 21 | 0 | 0 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 22 | 0 | 0 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 23 | 0 | 0 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 24 | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 25 | 20.000 | 20.000 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društвima povezanim sudjelujućim interesom | 26 | 0 | 0 |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 27 | 0 | 0 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 28 | 598.606 | 239.806 |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 29 | 0 | 0 |
| 10. Ostala dugotrajna finansijska imovina | 30 | 0 | 0 |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035) | 31 | 11.226 | 0 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 32 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 33 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 34 | 0 | 0 |
| 4. Ostala potraživanja | 35 | 11.226 | 0 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 36 | 0 | 0 |



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Bilanca

| Naziv pozicije | AOP oznaka ▲ | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------|----------------------------------------|
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 37 | 42.809.910 | 59.523.615 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 38 | 26.568.679 | 44.189.921 |
| 1. Sirovine i materijal | 39 | 13.875.853 | 12.962.641 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 40 | 7.478.483 | 15.127.580 |
| 3. Gotovi proizvodi | 41 | 5.117.757 | 16.081.330 |
| 4. Trgovačka robा | 42 | 96.586 | 18.370 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 43 | 0 | 0 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 44 | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 45 | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 46 | 7.582.125 | 10.840.118 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 47 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 48 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 49 | 6.887.841 | 10.102.888 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 50 | 42.840 | 30.996 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 51 | 599.003 | 691.395 |
| 6. Ostala potraživanja | 52 | 52.441 | 14.839 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 53 | 344.422 | 344.797 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 54 | 0 | 0 |
| 2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe | 55 | 0 | 0 |
| 3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 56 | 0 | 0 |
| 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom | 57 | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom | 58 | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom | 59 | 0 | 0 |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire | 60 | 0 | 0 |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično | 61 | 344.422 | 344.797 |
| 9. Ostala finansijska imovina | 62 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 63 | 8.314.684 | 4.148.779 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 64 | 141.970 | 153.429 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 65 | 111.572.240 | 133.399.532 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 66 | 0 | 0 |



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Bilanca

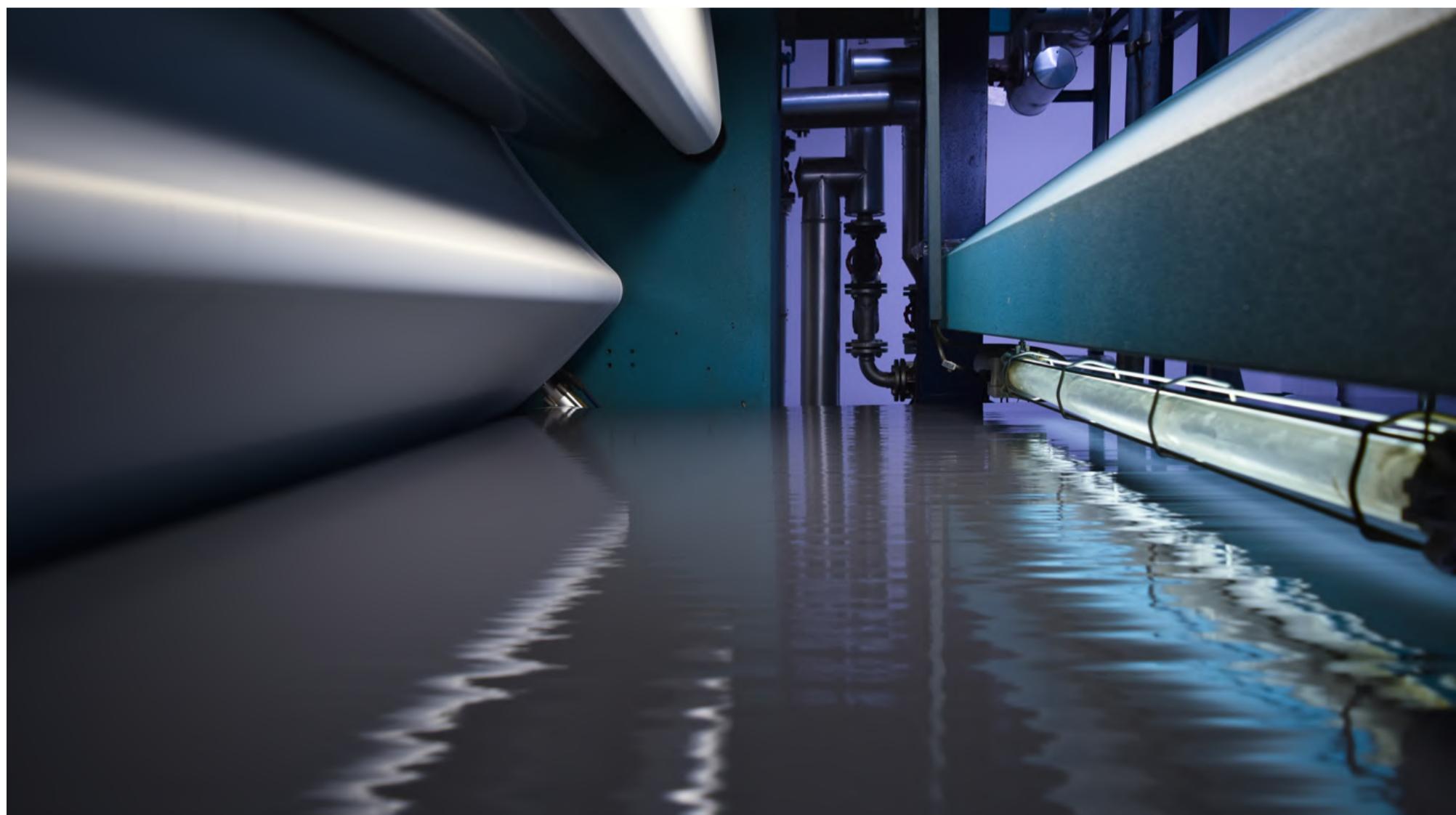
| Naziv pozicije | AOP oznaka ▲ | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------|----------------------------------------|
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 67 | 68.296.989 | 74.943.572 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 68 | 49.240.200 | 44.953.200 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 69 | 0 | 0 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 70 | -588.255 | 6.749.010 |
| 1. Zakonske rezerve | 71 | 0 | 2.462.010 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 72 | 1.943.182 | 0 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 73 | -2.531.437 | 0 |
| 4. Statutarne rezerve | 74 | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 75 | 0 | 4.287.000 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 76 | 16.342.283 | 16.342.283 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082) | 77 | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost finansijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 78 | 0 | 0 |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 79 | 0 | 0 |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 80 | 0 | 0 |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 81 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 82 | 0 | 0 |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085) | 83 | -5.006.200 | 252.497 |
| 1. Zadržana dobit | 84 | 0 | 252.497 |
| 2. Preneseni gubitak | 85 | 5.006.200 | 0 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 86 | 8.308.961 | 6.646.582 |
| 1. Dobit poslovne godine | 87 | 8.308.961 | 6.646.582 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 88 | 0 | 0 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 89 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 90 | 1.048.876 | 854.647 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 91 | 1.048.876 | 854.647 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 92 | 0 | 0 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 93 | 0 | 0 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 94 | 0 | 0 |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 95 | 0 | 0 |
| 6. Druga rezerviranja | 96 | 0 | 0 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 97 | 17.055.870 | 30.978.530 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 98 | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 99 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | 0 | 0 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | 0 | 0 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | 0 | 0 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | 13.053.621 | 27.178.364 |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | 0 | 0 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | 0 | 0 |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | 414.919 | 212.836 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | 3.587.330 | 3.587.330 |



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Bilanca

| Naziv pozicije | AOP oznaka ▲ | Zadnji dan prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------|----------------------------------------|
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 22.813.822 | 23.155.614 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 111 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 112 | 0 | 0 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113 | 0 | 0 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 114 | 0 | 0 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama | 115 | 4.195.194 | 7.944.082 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 154.358 | 157.651 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 15.576.683 | 11.384.285 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 1.431.757 | 1.573.038 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 120 | 763.545 | 1.366.460 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 121 | 0 | 0 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | 0 | 0 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | 692.285 | 730.098 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 2.356.683 | 3.467.169 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 111.572.240 | 133.399.532 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 0 | 0 |





Financijski izvještaj Čateks d.d.

Račun dobiti i gubitka

| NAZIV POZICIJE | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | | Tkuće razdoblje | |
|-------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------|------------|-----------------|------------|
| | | Kumulativ | Tromjeseče | Kumulativ | Tromjeseče |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006) | 1 | 116.209.400 | 26.916.047 | 106.853.187 | 23.418.111 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 3 | 112.931.283 | 25.132.856 | 102.222.515 | 21.702.761 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 6 | 3.278.117 | 1.783.191 | 4.630.672 | 1.715.350 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029) | 7 | 107.008.815 | 26.668.885 | 99.622.511 | 20.222.128 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 8 | 3.611.975 | 3.394.201 | -20.897.076 | -7.134.309 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 9 | 66.346.808 | 13.072.061 | 75.834.378 | 15.277.423 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 10 | 60.036.834 | 11.651.892 | 67.677.832 | 12.688.113 |
| b) Troškovi prodane robe | 11 | 437.626 | 46.157 | 879.748 | 244.607 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 12 | 5.872.348 | 1.374.012 | 7.276.798 | 2.344.703 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 13 | 23.477.735 | 5.852.692 | 27.092.222 | 6.607.620 |
| a) Neto plaće i nadnice | 14 | 15.335.492 | 3.856.387 | 17.777.659 | 4.583.661 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 15 | 5.038.976 | 1.208.271 | 5.695.157 | 1.122.868 |
| c) Doprinosi na plaće | 16 | 3.103.267 | 788.034 | 3.619.406 | 901.091 |
| 4. Amortizacija | 17 | 5.091.256 | 1.312.854 | 7.321.486 | 1.863.498 |
| 5. Ostali troškovi | 18 | 7.154.621 | 2.042.612 | 7.235.907 | 1.904.116 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021) | 19 | 33.100 | 33.100 | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine osim finansijske imovine | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine osim finansijske imovine | 21 | 33.100 | 33.100 | 0 | 0 |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028) | 22 | 634.476 | 634.476 | 2.428 | 2.428 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 23 | 634.476 | 634.476 | 2.428 | 2.428 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 24 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 27 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| f) Druga rezerviranja | 28 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 29 | 658.844 | 326.889 | 3.033.166 | 1.701.352 |



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Račun dobiti i gubitka

| NAZIV POZICIJE | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | | Tkuće razdoblje | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------|-------------|-----------------|-------------|
| | | Kumulativ | Tromjesečje | Kumulativ | Tromjesečje |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 30 | 457.694 | 66.529 | 320.074 | 80.668 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 31 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 33 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 34 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 35 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 37 | 28.657 | 6.266 | 23.138 | 4.353 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 38 | 429.037 | 60.263 | 270.597 | 56.604 |
| 9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 40 | 0 | 0 | 26.339 | 19.711 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048) | 41 | 839.699 | 321.677 | 860.415 | 260.128 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 42 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 43 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 44 | 389.769 | 95.221 | 459.140 | 141.953 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 45 | 449.930 | 226.456 | 401.275 | 118.175 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 48 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 49 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 51 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050) | 53 | 116.667.094 | 26.982.576 | 107.173.261 | 23.498.779 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 54 | 107.848.514 | 26.990.562 | 100.482.926 | 20.482.256 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 55 | 8.818.580 | -7.986 | 6.690.335 | 3.016.523 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 56 | 8.818.580 | 0 | 6.690.335 | 3.016.523 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 57 | 0 | -7.986 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 58 | 509.619 | 0 | 43.753 | 127.405 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 59 | 8.308.961 | -7.986 | 6.646.582 | 2.889.118 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 60 | 8.308.961 | 0 | 6.646.582 | 2.889.118 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 61 | 0 | -7.986 | 0 | 0 |

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Račun dobiti i gubitka

| NAZIV POZICIJE | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | | Tkuće razdoblje | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------|-------------|-----------------|-------------|
| | | Kumulativ | Tromjesečje | Kumulativ | Tromjesečje |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064) | 62 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 63 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 64 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 65 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065) | 66 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062) | 67 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062) | 68 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068) | 69 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068) | 70 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065) | 71 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071) | 72 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071) | 73 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068) | 74 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077) | 75 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 76 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 77 | 0 | 0 | 0 | 0 |



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Račun dobiti i gubitka

| NAZIV POZICIJE | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | | Tkuće razdoblje | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------|------------|-----------------|------------|
| | | Kumulativ | Tromjeseče | Kumulativ | Tromjeseče |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 78 | 8.308.961 | -7.986 | 6.646.582 | 2.889.118 |
| II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 79 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Stavke koje neće biti reklassificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | 80 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 81 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 82 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Promjene fer vrijednosti finansijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 83 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 84 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklassificirane | 85 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklassificirane | 86 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Stavke koje je moguće reklassificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095) | 87 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 88 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 89 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 90 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 91 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 92 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije | 93 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora | 94 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklassificirati u dobit ili gubitak | 95 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklassificirati u dobit ili gubitak | 96 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096) | 97 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 98 | 8.308.961 | -7.986 | 6.646.582 | 2.889.118 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 99 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | 0 | 0 | 0 | 0 |



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Izvještaj o novčanom tijeku

| NAZIV POZICIJE | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------|------------------|
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 1 | 8.818.580 | 6.690.335 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 2 | 4.937.350 | 7.127.257 |
| a) Amortizacija | 3 | 5.091.256 | 7.321.486 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 4 | 0 | 0 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje finansijske imovine | 5 | 0 | 0 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 6 | 0 | 0 |
| e) Rashodi od kamata | 7 | 0 | 0 |
| f) Rezerviranja | 8 | -153.906 | -194.229 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 9 | 0 | 0 |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke | 10 | 0 | 0 |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002) | 11 | 13.755.930 | 13.817.592 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 12 | 8.724.982 | -22.760.451 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 13 | 6.376.443 | -3.444.909 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 14 | 1.626.504 | -2.640.284 |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha | 15 | -1.544.208 | -17.621.242 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 16 | 2.266.243 | 945.984 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 17 | 22.480.912 | -8.942.859 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 18 | 0 | 0 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 19 | -552.210 | -661.462 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 20 | 21.928.702 | -9.604.321 |





Financijski izvještaj Čateks d.d.

Izvještaj o novčanom tijeku

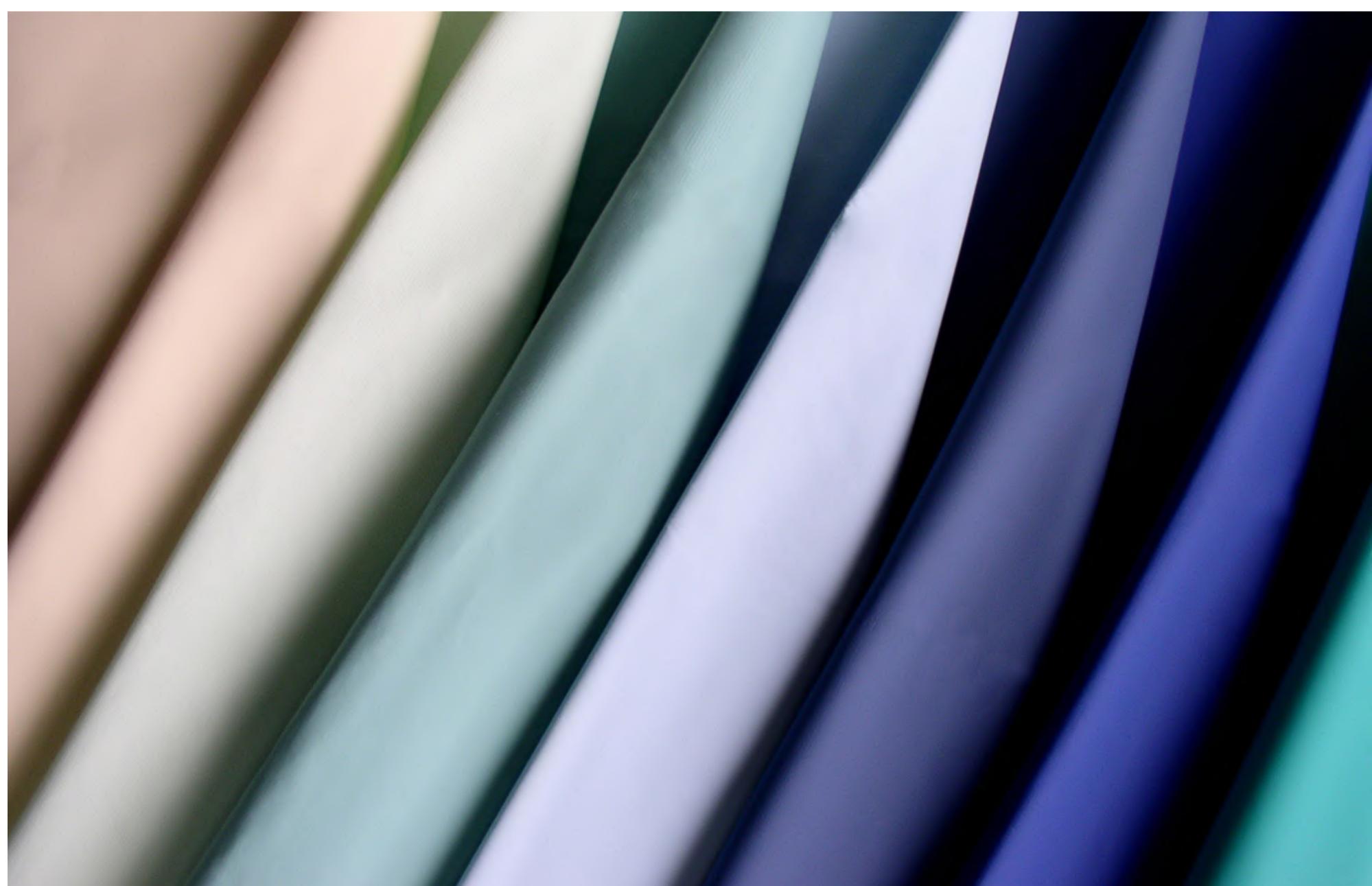
| NAZIV POZICIJE | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------|------------------|
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 21 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 22 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 23 | 0 | 0 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 24 | 0 | 0 |
| 5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 25 | 0 | 0 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 26 | 0 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 27 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 28 | -21.571.523 | -12.793.640 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 29 | 0 | 0 |
| 3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje | 30 | 0 | 0 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 31 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 32 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 33 | -21.571.523 | -12.793.640 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 34 | -21.571.523 | -12.793.640 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 35 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 36 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 37 | 1.062.513 | 17.873.631 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 38 | 397.428 | 358.425 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 39 | 1.459.941 | 18.232.056 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 40 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 41 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 42 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 43 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 44 | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044) | 45 | 0 | 0 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 46 | 1.459.941 | 18.232.056 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 47 | 0 | 0 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANNIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047) | 48 | 1.817.120 | -4.165.905 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 49 | 6.497.564 | 8.314.684 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 50 | 8.314.684 | 4.148.779 |



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Izvještaj o promjenama kapitala

| (u 000) | Upisani kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Revalorizacijske rezerve | Rezerve za vlastite udjele | Ostale rezerve | Vlastiti udjeli | Zadržana dobit/Preneseni gubitak | Dobit tekuće godine | UKUPNO |
|--------------------------------------------------|-----------------|-------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|----------------|-----------------|----------------------------------|---------------------|--------|
| Stanje 31.12.2020. | 49.240 | 0 | 0 | 19.930 | 1.943 | 0 | -2.531 | -14.417 | 9.410 | 63.575 |
| Raspored dobiti 2020. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.410 | -9.410 | 0 |
| Promjena revalorizacijskih rezervi imovine 2021. | 0 | 0 | 0 | -3.587 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -3.587 |
| Ukupna sveobuhvatna dobit 2021. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.309 | 8.309 |
| Stanje 31.12.2021. | 49.240 | 0 | 0 | 16.343 | 1.943 | 0 | -2.531 | -5.007 | 8.309 | 68.297 |
| Raspored dobiti 2021. | 0 | 0 | 2.462 | 0 | -1.943 | 0 | 2.531 | 5.259 | -8.309 | 0 |
| Smanjenje temeljnog kapitala | -4.287 | 4.287 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dobit/gubitak razdoblja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.647 | 6.647 |
| Stanje 31.12.2022. | 44.953 | 4.287 | 2.462 | 16.343 | 0 | 0 | 0 | 252 | 6.647 | 74.944 |





Financijski izvještaj Čateks d.d.

Bilješke uz finansijske izvještaje

Izvještajno razdoblje: 01.01.2022. do 31.12.2022.

Bilješke uz finansijske izvještaje priložene su u Izvještaju Uprave o stanju društva Čateks d.d za četvrto tromjesečje 2022. godine. Izvještaj Uprave dostupan je na internet stranici Zagrebačke burze.

Godišnji izvještaj Čateks d.d. za 2021. godinu dostupan je na internet stranici Zagrebačke burze.

Računovodstvene politike koje se primjenjuju prilikom sastavljanja finansijskih izvještaja za izvještajno razdoblje su iste kao i u posljednjim godišnjim finansijskim izvještajima.

Čateks d.d. ima dugoročne kredite sa rokom dospijeća do 5 godina.

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine bio je 247.

Nominalna vrijednost dionice iznosi 200,00 kn, broj izdanih dionica 224 766.

Finansijski izvještaji objavljuju se na sljedećim stranicama:

- www.cateks.hr
- www.hanfa.hr
- www.zse.hr



Izjava poslovodstva o odgovornosti

Finansijski izvještaj Čateks d.d. sastavljen je u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardima finansijskog izvještavanja (MSFI) te hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

Finansijski izvještaj za razdoblje od 1.siječnja 2022. do 31. prosinca 2022. godine daje cijeloviti i istinit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitka, finansijskog položaja i poslovanja tvrtke.

Izvještaj poslovodstva za razdoblje od 01.siječnja do 31. prosinca 2022. godine sadrži istinit i vjeran prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

Matija Bilandžija, predsjednik Uprave

MBS: 070016015 Upisan kod
Trgovačkog suda u Varaždinu
OIB: 16536095427
IBAN:
HR7024020061100028626

Temeljni kapital: 49.240.200,00kn u cijelosti uplaćen
Broj dionica: 246.201 nominalne vrijednosti 200,00kn
Uprava-direktor Društva: Davor Sabolić
Predsjednik Nadzornog odbora: Matija Bilandžija