

This file has been cleaned of potential threats.

To view the reconstructed contents, please SCROLL DOWN to next page.



# ČATEKS

KVALITETA PROTKANA TRADICIJOM

[www.cateks.hr](http://www.cateks.hr)



## MEĐUIZVJEŠTAJ ZA 2024.

### 2. kvartal

# Sadržaj

## I. Izvještaj posloводства Čateks d.d. za razdoblje 01.01.2024. do 30.06.2024.

1. Kratki pregled u brojevima
2. Komentar predsjednika Uprave
3. Značajni poslovni događaji u 2024. godini
4. Financijski rezultati za prvih 6 mjeseci 2024. godine
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 posloводства o odgovornosti



## Kratki pregled u brojevima

**8,56**

**mil. EUR**

**POSLOVNI PRIHOD**

**376**

**tis. EUR**

**EBITDA**

**412**

**tis. EUR**

**NETO DOBIT**

---

Ukupni prihodi Društva u prvih šest mjeseci 2024. godine iznosili su 8,58 milijuna €, dok je u drugom kvartalu ostvaren prihod u iznosu od 4,07 milijuna €.

Udio izvoza u poslovnim prihodima u izvještajnom razdoblju iznosi 65%.

Ostvarena je neto dobit u iznosu od 412 tisuća €, dok je u prvih šest mjeseci 2023. godine ostvarena neto dobit u iznosu od 303 tisuće €.

Ostvarena je pozitivna EBITDA u iznosu od 926 tisuća €.

EBITDA marža u u promatranom razdoblju iznosi 10,82%, što je povećanje za 16 postotnih poena u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

# Komentar Matije Bilandžije predsjednika uprave

Financijski rezultati poslovanja za prvih šest mjeseci polako počinju odražavati rezultate mnogobrojnih aktivnosti koje poduzimamo na transformaciji Društva Čateks d.d. u tržišno orijentiranu kompaniju. Portfelj novo razvijenih proizvoda i usluga se konstantno mijenja te Čateks postaje agilna kompanija koja prati najnovije trendove na području razvoja i proizvodnje tehničkih materijala. Promijenili smo značajno način nastupa na inozemnim tržištima te se gotovo više uopće ne oslanjamo na usluge raznih posrednika, nego smo ojačali vlastiti menadžment koji svojom motiviranošću i požrtvovnim angažmanom ostvaruje značajno bolje rezultate te ono najbitnije, pružaju značajno bolju uslugu klijentima. U prvom polugodištu ove godine, Društvo je poslovalo stabilno te u skladu s usvojenim planom poslovanja za ovu godinu. Radi čišćenje proizvodnog portfelja te određenog kašnjenja u uvođenju novo razvijenih proizvoda i usluga u redovni proizvodni plan, ostvareni su nešto niži prihodi od prodaje u odnosu na plan poslovanja (oko 4%) ali s značajnim rastom pokazatelja profitabilnosti (ostvarena EBITDA marža od 11%). Strategija poslovanja Društva prvenstveno prema razvoju i proizvodnji tehničkih materijala visoke dodane vrijednosti te proizvodnji materijala iz područja obrane i sigurnosti donijeti će u budućim razdobljima i daljnji rast prihoda kao i daljnji rast pokazatelja profitabilnosti. Određeni nedostatak adekvatne suvremene tehnologije s kojom Društvo u ovome trenutku ne raspolaže a nužno je za postizanje traženih tehničkih specifikacija tehničkih materijala koji se razvijaju u suradnji s klijentima, na neki način odgađa ostvarenje punog potencijala rasta Društva. Stoga, nužno će biti za Društvo sprovesti daljnja ulaganja u novu tehnologiju kako bi se rezultati R&D aktivnosti mogli što prije adekvatno replicirati u redovnim proizvodnim procesima, a posredno i u daljnjem rastu poslovnih prihoda Društva.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga u drugome kvartalu bili su na razini od 4,03 mil EUR-a što je za 6% manje u odnosu na isti kvartal prethodne godine odnosno prihodi od prodaje proizvoda i usluga u prvome polugodištu ove godine bili su na razini od 8,56 mil EUR-a što je za 4% manje u odnosu na ostvarene prihode od prodaje u usporednom razdoblju protekle godine. .

Nastavno na proteklu godinu, usmjerenost Društva bila je na razvoju novih proizvoda, njihovim uvođenjem u redovnu proizvodnju te akviziciji novih kupaca. Možemo istaknuti kako smo bili uspješni u akviziciji novih klijenata u proizvodnim programima koji su značajno drugačiji i zahtjevniji od proizvodnog programa koji je donedavno činio okosnicu poslovnih prihoda Društva, međutim nemožemo biti zadovoljni produktivnošću proizvodnih procesa zbog velikih problema u oscilaciji kvalitete proizvodnje. Isključivo zbog problema s kvarom jedne proizvodne linije (linija za višeslojno laminiranje materijala) odnosno zbog problema s kvalitetom izrade, u prvome polugodištu nisu premašeni poslovni prihodi zadani planom poslovanja jer su se isporuke proizvoda trebale odgoditi zbog ponovnog servisiranja i kalibriranja tehnoloških linija. Uprava aktivno radi na rješavanju ove problematike zajedno s svim relevantnim odjelima unutar Društva te vanjskim suradnicima. .

Društvo je tokom lipnja ove godine predalo prijavu na natječaj Jačanje strateških partnerstva za inovacije u procesu industrijske tranzicije, kod poziva: IP.1.1.03, objavljen dana 28.12.2023. g. od strane Ministarstva regionalnoga razvoja i fondova Europske unije iz programa integrirani teritorijalni program 2021.-2027. i to s projektom pod nazivom „Razvoj hibridnog kompozita sa balističkim svojstvima visoke dodane vrijednosti za dvojnu namjenu" ukupne vrijednosti 6.000.000,00 EUR. Društvo u konzorciju sudjeluje kao nositelj konzorcija kojeg uz Društvo čine još četiri partnera projekta. R&D aktivnosti Društva u području materijala koji posjeduju određena balistička svojstva jasno ocrta strateški smjer Društva prema razvoju najzahtjevnijih materijala koji se koriste u području obrane i sigurnosti. .

Uprava je tokom lipnja ove godine već izvijestila o sklapanju predugovora o kupoprodaji zemljišta i pripadajućih nekretnina u Čakovcu, Zrinsko - Frankopanska 25. Predmet prodaje je građevno zemljišnoknjižna čestica, koja će se formirati spajanjem dijelova zk. čestica 228/1/2/A/1/443/2/1/1 i 228/1/2/A/1/443/2/1/2 k.o. Čakovec. Ovim putem napominjemo kako prodaja navedenog dijela zemljišta i pripadajućih nekretnina ni na koji način ne utječe na dugoročne planove oko širenja Društva niti ih u tome ograničava. Radi se o dijelu zemljišta koje Društvo u ovome trenutku koristi izrazito slabo ili gotovo uopće. Po ispunjenju uvjeta iz predugovora koji se očekuju ispuniti do kraja trećeg kvartala, slijedi uplata cjelokupnog iznosa dogovorene kupoprodajne cijene. Prodaja navedenog zemljišta će olakšati i ubrzati ispunjenje strateških ciljeva Društva. .

Prodajne aktivnosti Društva u području obrane i sigurnosti usmjerene su prvenstveno prema tenderskim poslovima. Društvo je tokom lipnja ove godine a nakon dugotrajnog natječajnog postupka i žalbenog procesa potpisalo višegodišnji ugovor sa Ministarstvom obrane Republike Litve za nabavu osnovnog materijala za izradu borbene uniforme pripadnika Ministarstva obrane Litve. Vrijednost ukupnog ugovora je oko pet mil EUR-a, od čega bi se 50% trebalo realizirati u ovoj poslovnoj godini. Tenderske aktivnosti u području obrane i sigurnosti u baltičkim zemljama te zemljama istočne Europe su na izrazito visokome nivou te Društvo vrlo aktivno sudjeluje u tim natječajima. .

Nakon uspješne implementacije novog ERP sustava, Uprava je nastavila s ubrzanom digitalizacijom poslovanja kroz ugovaranje uvođenja sustava poslovne inteligencije (BI sustav) koji bi trebao biti u potpunosti implementiran krajem ove godine te omogućiti znatno kvalitetnije donošenje poslovnih odluka. .

Pred nama je sezona godišnjih odmora koja uobičajeno negativno utječe na prihode u trećem kvartalu, ali koju će Društvo iskoristiti za adekvatno servisiranje i održavanje proizvodnih linija jer se tokom posljednjeg kvartala planiraju ostvariti rekordni kvartalni prihodi od prodaje. Također, uvođenjem u rad određenih novih strojeva očekujemo i postupno rješavanje problematike kvalitete proizvodnje kako bi novi profitabilniji brend Čateks Tehnical zauzeo veći udio u prihodima od prodaje. .

Matija Bilandžija  
predsjednik Uprave



# Značajni poslovni događaji u 2024. godini

## ***Sklapanje Predugovora o kupoprodaji zemljišta***

- Kako se je već izvještavalo, tokom lipnja Društvo je sklopilo Predugovor o kupoprodaji zemljišta i pripadajućih nekretnina. Prodaja navedenog dijela zemljišta i pripadajućih nekretnina ni na koji način ne utječe na dugoročne planove Društva niti ih u tome ne ograničava. Riječ je o zemljištu koje u ovom trenutku slabo ili gotovo uopće korišteno. Po ispunjenju uvjeta iz predugovora koji se očekuju ispuniti do kraja trećeg kvartala, očekuje se uplata cjelokupnog iznosa dogovorene kupoprodajne cijene.

## ***Potpisan je Ugovor za opremanje Ministarstva obrane Republike Litve***

- Društvo je nakon dugotrajnog natječajnog postupka i žalbenog procesa potpisalo višegodišnji ugovor s Ministarstvom obrane Republike Litve za nabavu osnovnog materijala za izradu borbene uniforme za pripadnike Ministarstva obrane Litve. Vrijednost potpisanog iznosi oko 5 milijuna EUR, od čega bi se 50% trebalo realizirati u ovoj poslovnoj godini.

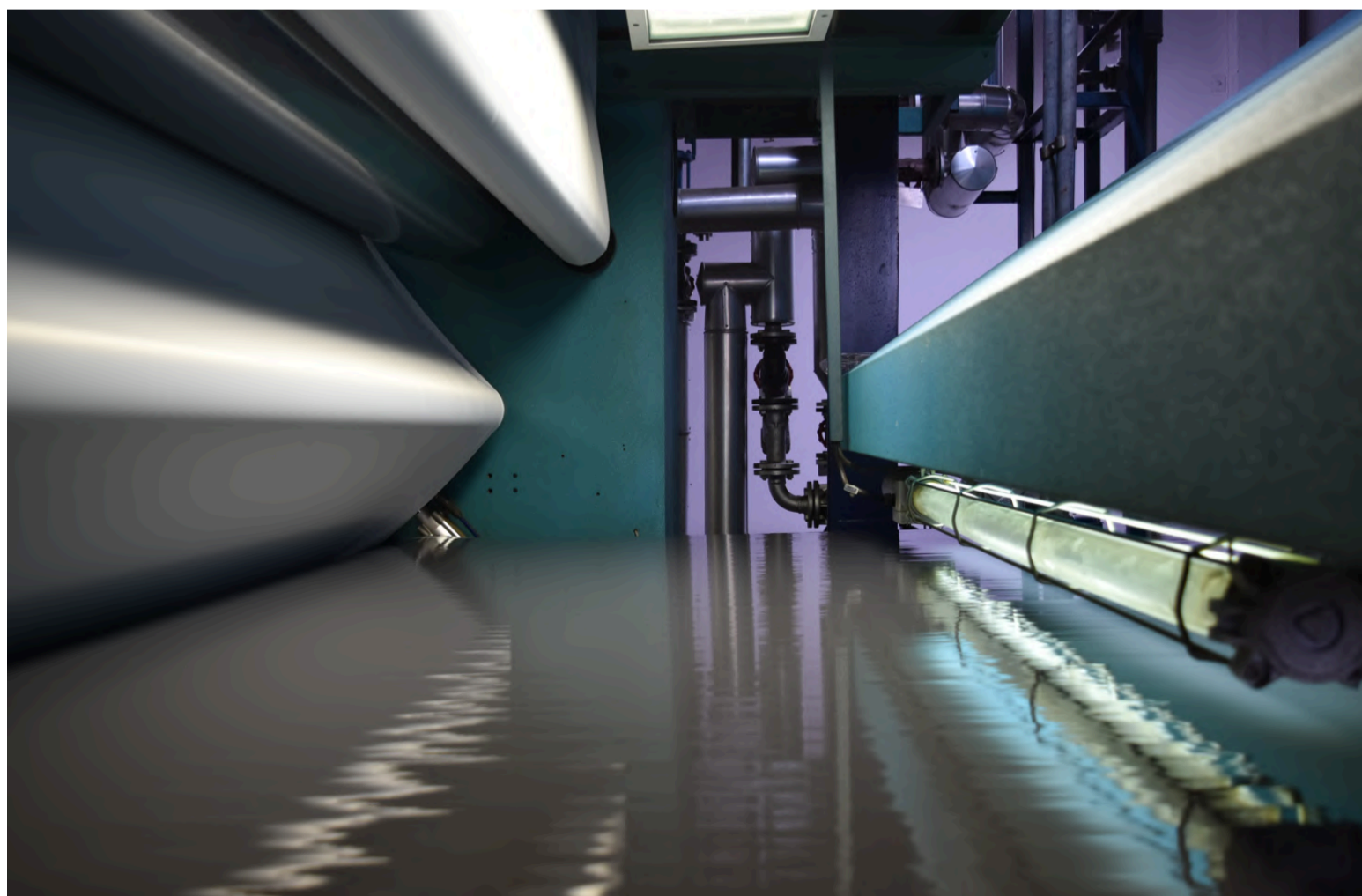
## ***Implementacija BI sustava***

- Nakon uspješne implementacije ERP sustava, Društvo nastavlja s digitalizacijom poslovanja kroz ugovaranje uvođenja poslovne inteligencije čiji se završetak implementacije očekuje do kraja godine. BI sustav omogućit će kontrolu i upravljanje poslovnim procesima te će objediniti podatke o svim procesima iz kojih će se generirati izvještaji koji će doprinijeti strateškom planiranju i upravljanju poslovanjem. Samo uvođenje sustava omogućiti će različite analize, planiranje proizvodnih procesa, procjenu rizika te definiranje poslovnih politika.

## ***Prijava na natječaj Jačanje strateških partnerstava za inovacije u procesu industrijske tranzicije***

U lipnju 2024. godine Društvo je predalo prijavu na natječaj Jačanje strateških partnerstava za inovacije u procesu industrijske tranzicije, objavljen dana 28.12.2023. godine od strane Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije.

- Društvo u konzorciju sudjeluje kao nositelj konzorcija kojeg uz Čateks d.d. čine još četiri partnera projekta. Cilj projekta jest razviti hibridne kompozite sa poboljšanim dinamičko-mehaničkim, termičkim i antibalističko-zaštitnim svojstvima sa primjenom u vojnim i drugim područjima, u kompleksnim sustavima gdje su potrebne izuzetne performanse. Osnovne ciljne skupine projekta predstavljaju proizvođači mobilnih balističkih zaštita, poslovni potrošači koji žele kompozit kao hidroizolaciju protupožarnu barijeru za ugradnju u civilne i vojne objekte kao i nacionalne vlade, uprave i samouprave.



# Financijski rezultati za prvih šest mjeseci 2024. godine



Započeto  
uvođenje BI  
sustava

Usmjerenost na  
produktivnost  
proizvodnih  
procesa

Usmjerenost  
na razvojne  
projekte

Usmjerenost na  
proizvodnju  
materijala sa  
visokom  
dodanom  
vrijednošću

# Financijski rezultati za prvih šest mjeseci 2024. godine

## Komentar o poslovanju

Promatrajući poslovanje u prvih šest mjeseci 2024. godine, vidljivo je da su ukupno ostvareni prihodi manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 4,3%.

Ukupni rashodi Društva u izvještajnom razdoblju iznose 8,17 milijuna € što je za 5,6% manje nego u istom razdoblju prethodne godine.

Ostvarena je neto dobit u iznosu od 412 tisuća €.

Strategija poslovanja Društva prvenstveno je usmjerena prema razvoju i proizvodnji tehničkih materijala visoke dodane vrijednosti te proizvodnji materijala iz područja obrane i sigurnosti što će u budućim razdobljima doprinijeti daljnjem rastu prihoda kao i daljnjem rastu pokazatelja profitabilnosti.

Od ukupno ostvarenih poslovnih prihoda u prvih šest mjeseci 2024. godine, 66% prihoda odnosi se na prihode ostvarene na inozemnom tržištu, dok je na hrvatskom tržištu u istom razdoblju ostvaren prihod od 2,82 milijuna €.

Ukupno ostvareni prihoda od prodaje proizvoda i usluga u iznosu od 8,56 milijuna € rezultat su ulaganja u vlastiti R&D u koji se konstantno ulažu velika sredstva u vidu materijalnih i ljudskih resursa.

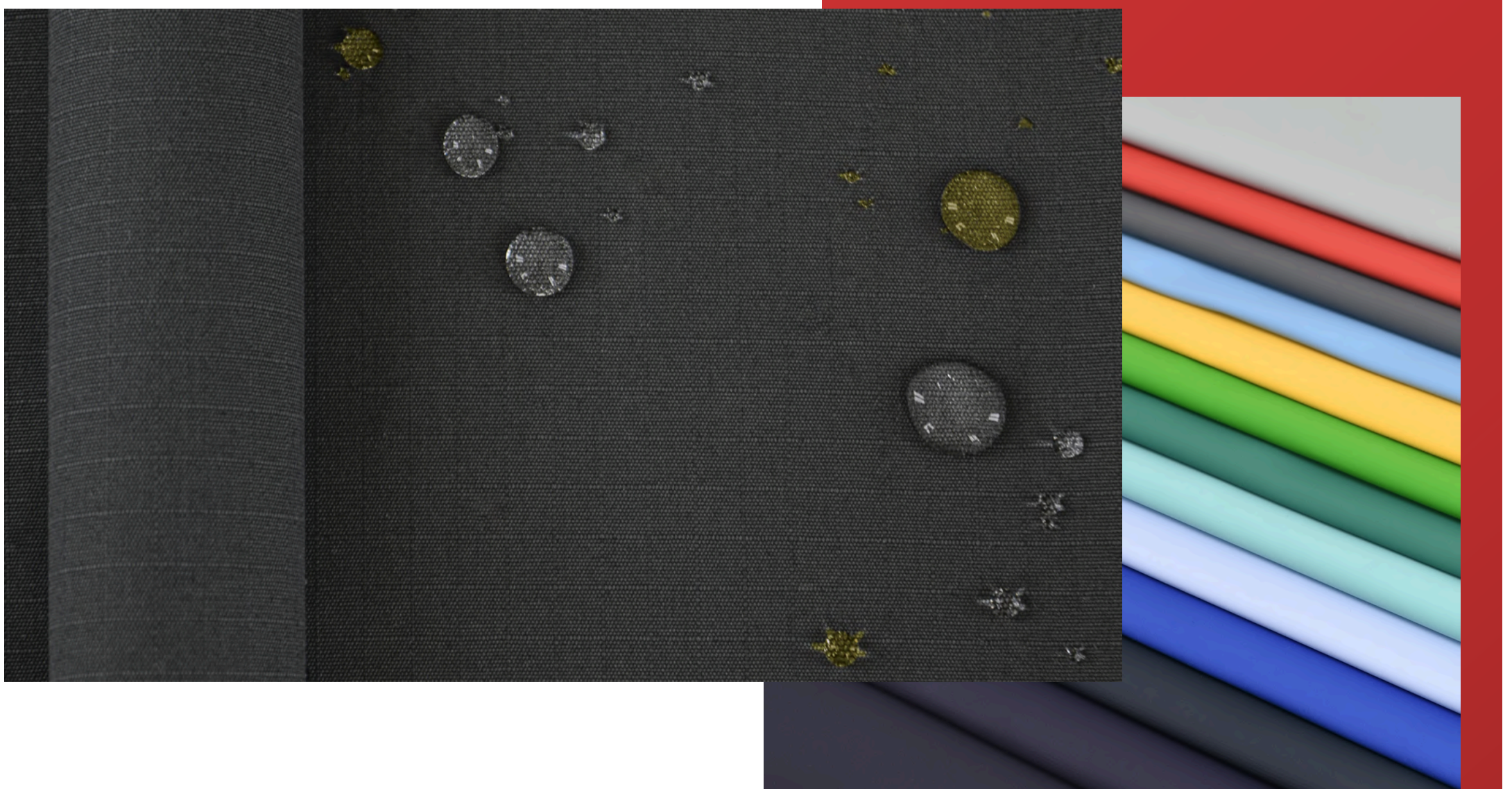
Od značajnijih investicija, u prvom polugodištu 2024. završeno je nekoliko ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu čija se nabava sufinancira sredstvima EU kroz projekt *Komercijalizacija inovativnih proizvoda poduzeća Čateks d.d. s ciljem povećanja konkurentnosti na globalnom tržištu*, referentna oznaka: NPOO.C1.1.2.R2-I5.01.0186.

Ulaganje u navedenu opremu imati će pozitivan utjecaj na kvalitetu gotovih proizvoda, omogućiti će automatiziranje dosadašnjih procesa, što će u konačnici imati utjecaj na skraćivanje proizvodnih procesa, povećanje proizvodnih kapaciteta te smanjenja potrošnje energije.

Također, početkom godine završena je investicija *Izgradnja fotonaponske elektrane za proizvodnju električne energije iz obnovljivih izvora energije za poduzeće Čateks d.d.*, referentna oznaka MF-2023-1-1-90 čiji je pozitivan utjecaj vidljiv u stavci troškovi energije već u prvom polugodištu 2024.

U idućem vremenskom razdoblju realizirat će se i posljednja nabava oprema sufinancirana kroz projekt *Komercijalizacija inovativnih proizvoda*.

Po završetku implementacije ERP sustava, Društvo je započelo sa uvođenjem BI sustava čiji se završetak implementacije očekuje do kraja ove godine što će u konačnici omogućiti znatno kvalitetnije donošenje poslovnih odluka.





# Financijski rezultati za prvih šest mjeseci 2024. godine

## Ključni pokazatelji poslovanja

(u 000 €)

| Pokazatelji                  | 30.06.2024. | 30.06.2023. | Indeks |
|------------------------------|-------------|-------------|--------|
| Poslovni prihodi             | 8.560       | 8.960       | 95,5   |
| Prihodi od prodaje           | 8.350       | 8.576       | 97,4   |
| Poslovni rashodi             | 8.096       | 8.606       | 94,1   |
| EBITDA zadnja 4 kvartala     | 1.843       | 2.089       | 88,2   |
| Neto dobit                   | 412         | 303         | 136,0  |
| NFD                          | 4.479       | 5.356       | 83,6   |
| Capex                        | 248         | 646         | 38,4   |
| NFD/EBITDA zadnja 4 kvartala | 2,43        | 2,56        | 94,9   |
| EBITDA marža                 | 10,8 %      | 9,3 %       | 116,2  |
| Neto profitna marža          | 4,9 %       | 3,5 %       | 139,7  |
| ROE                          | 7,5 %       | 11,9 %      | 63,0   |

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



# Financijski rezultati za prvih šest mjeseci 2024. godine

## Poslovni rashod

(u 000 €)

| Poslovni rashodi   | 30.06.2024. | 30.06.2023. | Indeks |
|--|-------------|-------------|--------|
| POSLOVNI RASHODI   | 8.096       | 8.602       | 94,1   |
| Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | -888        | 41          |        |
| Materijalni troškovi   | 5.943       | 5.711       | 104,1  |
| Troškovi osoblja   | 1.978       | 1.813       | 109,1  |
| Amortizacija   | 462         | 480         | 96,3   |
| Ostali troškovi  | 425         | 397         | 107,1  |
| Vrijednosna usklađenja   | 0           | 0           |        |
| Rezerviranja   | 0           | 0           |        |
| Ostali poslovni rashodi  | 176         | 160         | 110,0  |

## Neto rezultat iz financijskih aktivnosti

(u 000 €)

| Neto financijski rezultat | 30.06.2024. | 30.06.2023. | Indeks |
|---------------------------|-------------|-------------|--------|
| FINANCIJSKI PRIHODI       | 21          | 8           | 244,0  |
| Pozitivne tečajne razlike | 3           | 3           |        |
| Prihodi od kamata         | 0           | 1           |        |
| Ostali prihodi            | 18          | 5           | 400,0  |
| FINANCIJSKI RASHODI       | 71          | 45          | 157,8  |
| Negativne tečajne razlike | 6           | 4           | 150,0  |
| Rashodi od kamata         | 65          | 41          | 158,5  |
| FINANCIJSKI REZULTAT      | -51         | -37         | 138,0  |

# Financijski rezultati za prvih šest mjeseci 2024. godine

## Financijska pozicija

Neto financijski dug na dan 30.06.2024. iznosi 4,48 milijuna € a pokazatelj NFD/EBITDA iznosi 2,43. Koeficijent zaduženosti na dan 30.06.2024. iznosi 0,45, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 0,46.

|   | (u 000 €)          |                    |               |
|---|--------------------|--------------------|---------------|
| <b>Skraćena bilanca</b>                                 | <b>30.06.2024.</b> | <b>31.12.2023.</b> | <b>Indeks</b> |
| IMOVINA   | 21.559             | 20.913             | 103,1         |
| Dugotrajna imovina                                      | 10.327             | 10.542             | 98,0          |
| Kratkotrajna imovina                                    | 11.153             | 10.341             | 107,9         |
| Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi | 79                 | 30                 | 263,3         |
| OBVEZE  | 9.700              | 9.950              | 97,5          |
| Rezerviranja  | 157                | 157                | 100,0         |
| Dugoročne obveze  | 3.826              | 4.675              | 81,8          |
| Kratkoročne obveze                                      | 5.717              | 5.118              | 111,7         |
| Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja   | 1.094              | 610                | 179,3         |
| KAPITAL   | 10.765             | 10.352             | 104,0         |



# Analiza ostvarenih poslovnih prihoda

## Poslovni prihodi po tržištima prodaje

2Q2023

Hrvatska

36,3%

Inozemstvo

63,7%

8,58  
mil €

2Q2024

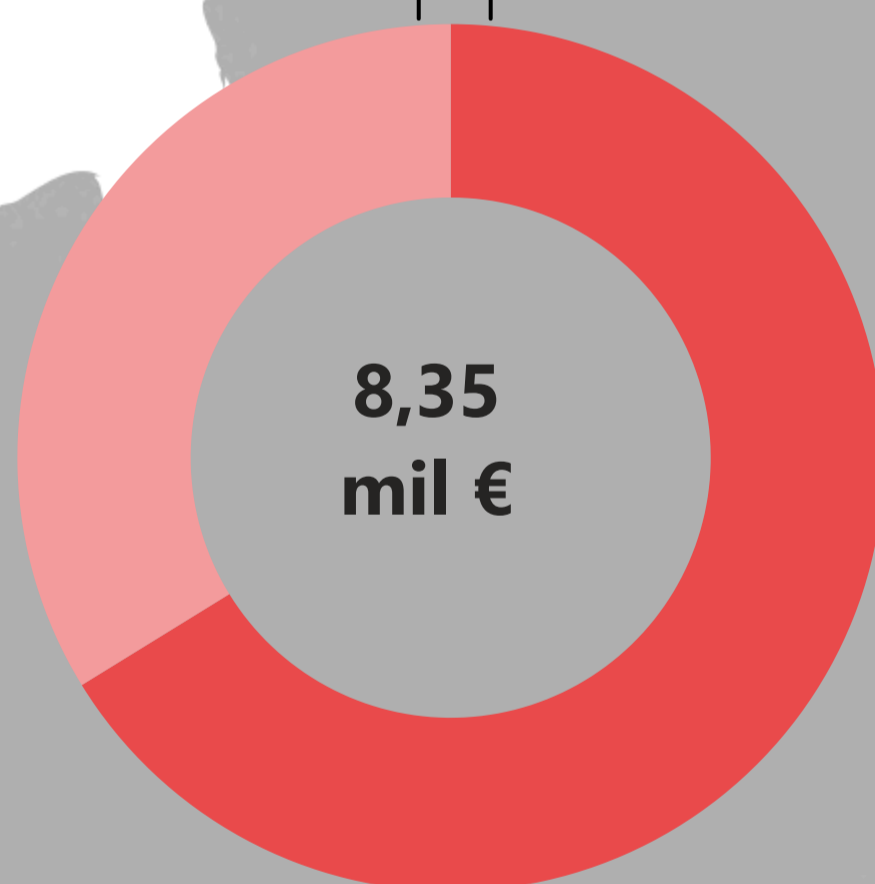
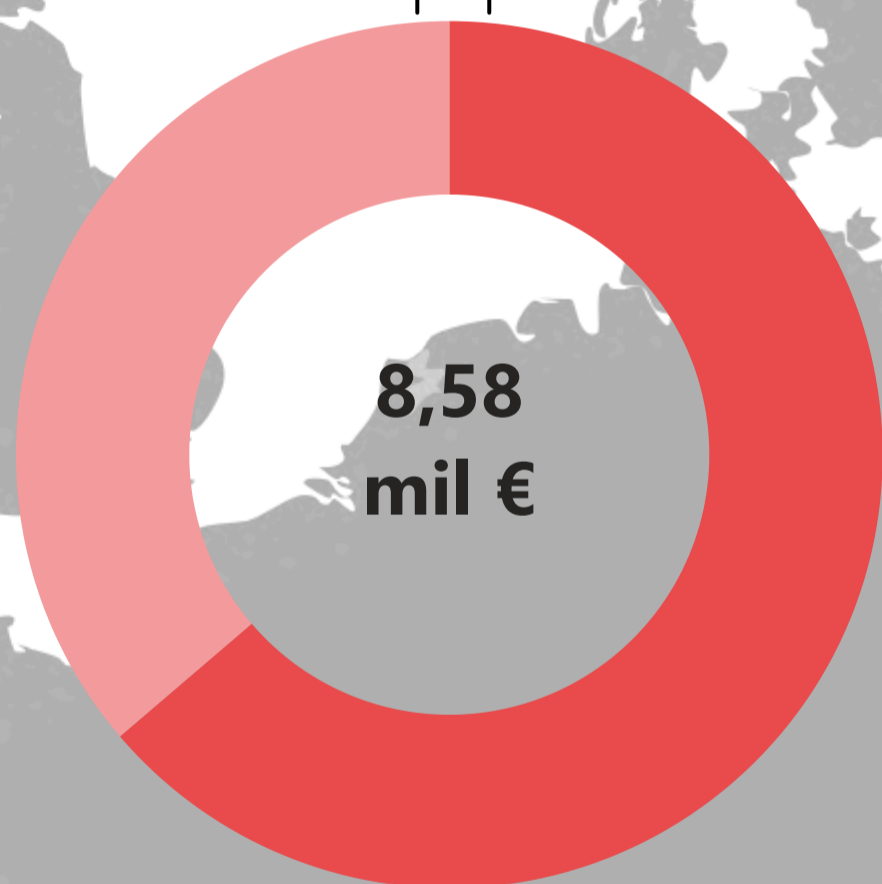
Hrvatska

33,8%

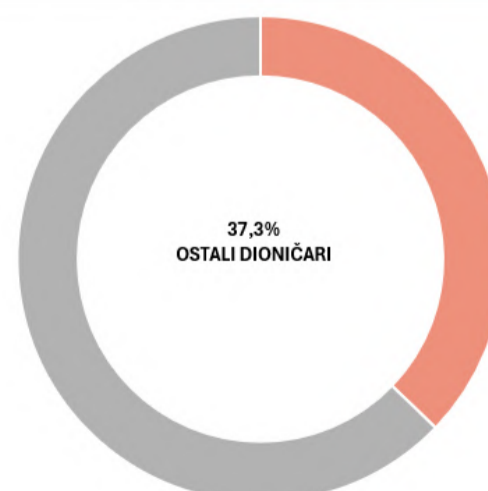
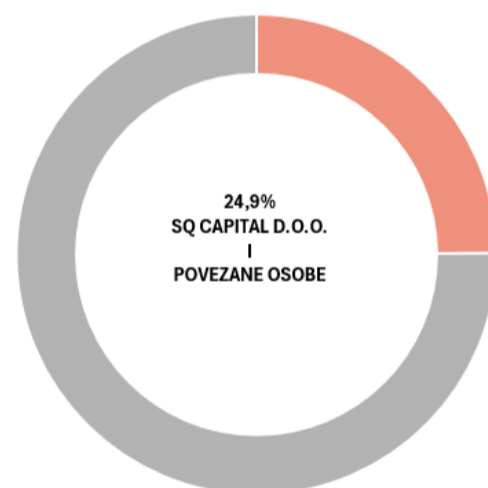
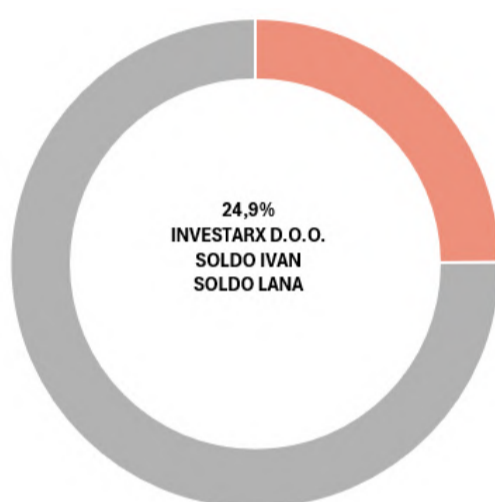
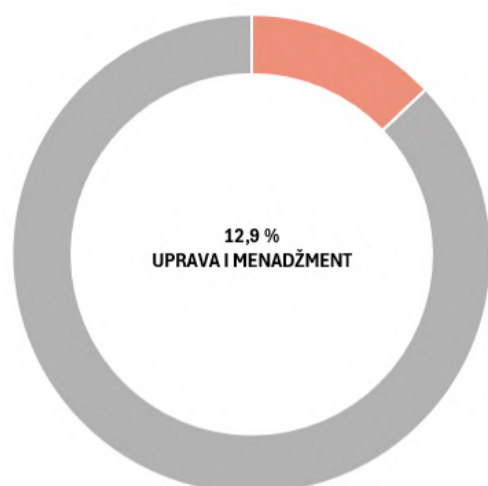
Inozemstvo

66,2%

8,35  
mil €



# DIONICE



## Vlasnička struktura

| Investitor                 | Broj dionica   | Udio        |
|----------------------------|----------------|-------------|
| INVESTARX D.O.O.           | 42.657         | 19,0 %      |
| HPB D.D. Skrbnički račun 1 | 37.870         | 16,8 %      |
| CERIN NATALI               | 12.310         | 5,5 %       |
| SOLDO IVAN                 | 12.281         | 5,5 %       |
| ČATEKS D.D.                | 11.292         | 5,0 %       |
| BILANDŽIJA MATIJA          | 8.742          | 3,9 %       |
| NEWMAN NICHOLAS STEPHEN    | 6.276          | 2,8 %       |
| HPB D.D. Skrbnički račun 2 | 5.683          | 2,5 %       |
| NEDELJKO GORDANA           | 5.237          | 2,3 %       |
| KERMAN NINO                | 5.100          | 2,3 %       |
| JAKLIN JASMINKA            | 5.000          | 2,2 %       |
| KOLARIĆ SANJA              | 5.000          | 2,2 %       |
| VINKO STJEPAN              | 5.000          | 2,2 %       |
| OSTALI DIONIČARI           | 62.318         | 27,8 %      |
|                            | <b>224.766</b> | <b>100%</b> |

## Kretanje cijene dionica Čateks

| Kretanje cijene     | 30.06.2024. | 30.06.2023. | Indeks |
|---------------------|-------------|-------------|--------|
| Zadnja cijena       | 29,60       | 30,60       | 96,7 % |
| Prosječna cijena... | 29,10       | 30,46       | 95,5 % |
| Najviša cijena      | 29,60       | 30,80       | 96,1 % |
| Najniža cijena      | 28,60       | 29,20       | 97,9 % |
| Volumen             | 87,00       | 10.410,00   |        |
| Promet              | 2.530,20    | 317.860,00  |        |

Prosječna cijena dionica CTKS na zadnji trgovinski dan u prvom kvartalu u 2024. godini iznosila je 29,60 €, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila 30,60 €. U izvještajnom razdoblju cijena dionice kretala se u rasponu od 28,60 € do 29,60 €.

# Dodatak 1.

## Alternativni pokazatelji uspješnosti

Čateks d.d. pored mjera financijske uspješnosti definiranih Međunarodnim standardima financijskog 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 (dobit 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 financijske stabilnosti i sposobnosti poduzeća za otplaćivanjem svojih financijskih 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 financijski dug       | 30.06.2024. | 31.12.2023. |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Nebankovni krediti         | 0           | 0           |
| Dugoročne obveze - banke   | 3.286       | 4.123       |
| Kratkoročne obveze - banke | 2.580       | 2.803       |
| Gotovina                   | 1.386       | 1.223       |
| NETO FINACIJSKI DUG        | 4.480       | 5.703       |

### Koeficijent zaduženosti

Koeficijent zaduženosti omjer je ukupnih obveza u odnosu na ukupnu imovinu. Ova mjera koristi se kako bi se pratio financijski rizik društva iz vida rasta obveza u odnosu na imovinu.

### Capex

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

### ROE

Ova se mjera 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 (prosječna vrijednost kapitala na kraju izvještajnog razdoblja i vrijednost kapitala na početku izvještajnog razdoblja). Na tromjesečnoj razini računa se omjerom neto dobiti zadnja četiri kvartala i prosječne vrijednosti kapitala (prosječna vrijednost kapitala na kraju izvještajnog razdoblja i vrijednost kapitala na kraju istog razdoblja prethodne godine).

# Financijski izvještaj Čateks d.d.

## Bilanca

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Zadnji dan prethodne<br>poslovne godine | Na izvještajni datum<br>tekućeg razdoblja |
|--|---------------|---|---|
| AKTIVA   |               |   |   |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL                                      | 1             | 0                                       | 0   |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)                                      | 2             | 10.541.689                              | 10.327.391                                |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)  | 3             | 270.106                                 | 224.199                                   |
| 1. Izdaci za razvoj  | 4             | 0                                       | 0   |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver<br>i ostala prava   | 5             | 270.106                                 | 224.199                                   |
| 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            | 10.271.583                              | 10.103.192                                |
| 1. Zemljište   | 11            | 3.000.968                               | 3.000.968                                 |
| 2. Građevinski objekti   | 12            | 2.476.025                               | 2.445.708                                 |
| 3. Postrojenja i oprema  | 13            | 3.449.067                               | 4.450.421                                 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                    | 14            | 138.031                                 | 130.874                                   |
| 5. Biološka imovina  | 15            | 0                                       | 0   |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu   | 16            | 855.054                                 | 46.757                                    |
| 7. Materijalna imovina u pripremi  | 17            | 351.748                                 | 27.774                                    |
| 8. Ostala materijalna imovina  | 18            | 690                                     | 690                                       |
| 9. Ulaganje u nekretnine   | 19            | 0                                       | 0   |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)                                 | 20            | 0                                       | 0   |
| 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<br>interesom          | 24            | 0                                       | 0   |
| 5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih<br>sudjelujućim interesom | 25            | 0                                       | 0   |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim<br>sudjelujućim interesom     | 26            | 0                                       | 0   |
| 7. Ulaganja u vrijednosne papire   | 27            | 0                                       | 0   |
| 8. Dani zajmovi, depoziti i slično   | 28            | 0                                       | 0   |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                               | 29            | 0                                       | 0   |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina  | 30            | 0                                       | 0   |
| IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)  | 31            | 0                                       | 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            | 0                                       | 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         | 10.340.609                           | 11.152.769                             |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045)  | 38         | 6.309.448                            | 7.049.374                              |
| 1. Sirovine i materijal   | 39         | 2.125.154                            | 2.065.518                              |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | 40         | 1.973.710                            | 2.382.785                              |
| 3. Gotovi proizvodi   | 41         | 2.206.367                            | 2.544.694                              |
| 4. Trgovačka roba   | 42         | 468                                  | 323                                    |
| 5. Predujmovi za zalihe   | 43         | 3.749                                | 56.054                                 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji   | 44         | 0                                    | 0                                      |
| 7. Biološka imovina   | 45         | 0                                    | 0                                      |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)   | 46         | 2.684.023                            | 2.708.908                              |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 47         | 0                                    | 0                                      |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 48         | 0                                    | 0                                      |
| 3. Potraživanja od kupaca   | 49         | 2.562.000                            | 2.585.627                              |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                              | 50         | 5.078                                | 608                                    |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                    | 51         | 108.306                              | 108.321                                |
| 6. Ostala potraživanja  | 52         | 8.639                                | 14.352                                 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)                            | 53         | 123.759                              | 8.001                                  |
| 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         | 123.759                              | 8.001                                  |
| 9. Ostala financijska imovina   | 62         | 0                                    | 0                                      |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI  | 63         | 1.223.379                            | 1.386.486                              |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI                        | 64         | 30.303                               | 79.499                                 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)  | 65         | 20.912.601                           | 21.559.659                             |
| 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         | 10.351.871                           | 10.765.008                             |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL   | 68         | 5.843.916                            | 5.843.916                              |
| II. KAPITALNE REZERVE   | 69         | 691.382                              | 691.382                                |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)  | 70         | 251.642                              | 669.014                                |
| 1. Zakonske rezerve   | 71         | 326.765                              | 326.765                                |
| 2. Rezerve za vlastite dionice  | 72         | 269.728                              | 687.100                                |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)   | 73         | -344.851                             | -344.851                               |
| 4. Statutarne rezerve   | 74         | 0                                    | 0                                      |
| 5. Ostale rezerve   | 75         | 0                                    | 0                                      |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE  | 76         | 2.168.994                            | 2.168.994                              |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)  | 77         | 0                                    | 0                                      |
| 1. Fer vrijednost financijske 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         | 645.937                              | 978.565                                |
| 1. Zadržana dobit   | 84         | 645.937                              | 978.565                                |
| 2. Preneseni gubitak  | 85         | 0                                    | 0                                      |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)  | 86         | 750.000                              | 413.137                                |
| 1. Dobit poslovne godine  | 87         | 750.000                              | 413.137                                |
| 2. Gubitak poslovne godine  | 88         | 0                                    | 0                                      |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES  | 89         | 0                                    | 0                                      |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)  | 90         | 157.403                              | 157.403                                |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze   | 91         | 28.827                               | 28.827                                 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze   | 92         | 0                                    | 0                                      |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove  | 93         | 36.777                               | 36.777                                 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava  | 94         | 0                                    | 0                                      |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima   | 95         | 0                                    | 0                                      |
| 6. Druga rezerviranja   | 96         | 91.799                               | 91.799                                 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)  | 97         | 4.675.492                            | 3.826.161                              |
| 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        | 4.123.172                            | 3.285.706                              |
| 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        | 76.199                               | 64.334                                 |
| 11. Odgođena porezna obveza   | 108        | 476.121                              | 476.121                                |

# Financijski izvještaj Čateks d.d.

## Bilanca

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Zadnji dan prethodne<br>poslovne godine | Na izvještajni datum<br>tekućeg razdoblja |
|---|---------------|---|---|
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)  | 109           | 5.117.789                               | 5.717.113                                 |
| 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 financijskim institucijama                       | 115           | 2.803.036                               | 2.579.981                                 |
| 7. Obveze za predujmove   | 116           | 30.280                                  | 791.883                                   |
| 8. Obveze prema dobavljačima  | 117           | 1.642.377                               | 1.927.906                                 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima  | 118           | 0                                       | 0   |
| 10. Obveze prema zaposlenicima  | 119           | 238.509                                 | 260.864                                   |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja                                 | 120           | 401.490                                 | 152.335                                   |
| 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           | 2.097                                   | 4.144                                     |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA                         | 124           | 610.046                                 | 1.093.974                                 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)                                      | 125           | 20.912.601                              | 21.559.659                                |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI   | 126           | 0                                       | 0   |

# Financijski izvještaj Čateks d.d.

## Račun dobiti i gubitka

| Naziv pozicije  | AOP | Isto razdoblje prethodne godine |             | Tekuće razdoblje |             |
|---|-----|---------------------------------|-------------|------------------|-------------|
|   |     | Kumulativ                       | Tromjesjeće | Kumulativ        | Tromjesjeće |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)                                    | 1   | 8.960.489                       | 4.299.030   | 8.559.946        | 4.060.451   |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe                      | 2   | 0                               | 0           | 0                | 0           |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)                                     | 3   | 8.576.443                       | 4.211.886   | 8.349.612        | 3.940.496   |
| 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   | 384.046                         | 87.144      | 210.334          | 119.955     |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)               | 7   | 8.603.336                       | 4.243.949   | 8.096.650        | 3.744.866   |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 8   | 41.431                          | -206.154    | -887.893         | -568.595    |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)                                | 9   | 5.711.193                       | 3.028.061   | 5.943.405        | 2.828.936   |
| a) Troškovi sirovina i materijala                                       | 10  | 5.048.572                       | 2.677.671   | 5.179.649        | 2.437.097   |
| b) Troškovi prodane robe  | 11  | 38.209                          | 25.517      | 38.585           | 6.668       |
| c) Ostali vanjski troškovi  | 12  | 624.412                         | 324.873     | 725.171          | 385.171     |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)                                    | 13  | 1.813.416                       | 915.049     | 1.977.784        | 997.792     |
| a) Neto plaće i nadnice   | 14  | 1.255.939                       | 637.076     | 1.283.657        | 647.245     |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                                 | 15  | 314.236                         | 155.407     | 429.370          | 217.208     |
| c) Doprinosi na plaće   | 16  | 243.241                         | 122.566     | 264.757          | 133.339     |
| 4. Amortizacija   | 17  | 480.036                         | 238.320     | 462.473          | 234.099     |
| 5. Ostali troškovi  | 18  | 397.049                         | 222.106     | 425.255          | 199.329     |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)                                 | 19  | 0                               | 0           | 0                | 0           |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine                          | 20  | 0                               | 0           | 0                | 0           |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine                        | 21  | 0                               | 0           | 0                | 0           |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)  | 22  | 0                               | 0           | 0                | 0           |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                 | 23  | 0                               | 0           | 0                | 0           |
| 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  | 160.211                         | 46.567      | 175.626          | 53.305      |

# Financijski izvještaj Čateks d.d.

## Račun dobiti i gubitka

| Naziv pozicije   | AOP | Isto razdoblje prethodne godine |              | Tekuće razdoblje |              |
|--|-----|---------------------------------|--------------|------------------|--------------|
|  |     | Kumulativ                       | Tromjesječje | Kumulativ        | Tromjesječje |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)  | 30  | 8.205                           | 2.989        | 21.189           | 5.180        |
| 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  | 892                             | 434          | 358              | 142          |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi  | 38  | 2.561                           | 2.555        | 2.516            | 1.805        |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine                                     | 39  | 0                               | 0            | 0                | 0            |
| 10. Ostali financijski prihodi   | 40  | 4.752                           | 0            | 18.315           | 3.233        |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)   | 41  | 44.835                          | 23.786       | 71.348           | 34.254       |
| 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  | 41.064                          | 21.339       | 65.507           | 32.745       |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi   | 45  | 3.771                           | 2.447        | 5.841            | 1.509        |
| 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  | 8.968.694                       | 4.302.019    | 8.581.135        | 4.065.631    |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)  | 54  | 8.648.171                       | 4.267.735    | 8.167.998        | 3.779.120    |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)                                       | 55  | 320.523                         | 34.284       | 413.137          | 286.511      |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)  | 56  | 320.523                         | 34.284       | 413.137          | 286.511      |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)  | 57  | 0                               | 0            | 0                | 0            |
| XII. POREZ NA DOBIT  | 58  | 17.877                          | 6.604        | 1.198            | 230          |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)  | 59  | 302.646                         | 27.680       | 411.939          | 286.281      |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)   | 60  | 302.646                         | 27.680       | 411.939          | 286.281      |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)   | 61  | 0                               | 0            | 0                | 0            |

# Financijski izvještaj Čateks d.d.

## Račun dobiti i gubitka

| Naziv pozicije  | AOP | Isto razdoblje prethodne godine |             | Tekuće razdoblje |             |  |
|---|-----|---------------------------------|-------------|------------------|-------------|--|
|   |     | Kumulativ                       | Tromjesjeđe | Kumulativ        | Tromjesjeđe |  |
| <b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznik MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>    |     |                                 |             |                  |             |  |
| 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           |  |
| <b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>      |     |                                 |             |                  |             |  |
| 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           |  |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b> |     |                                 |             |                  |             |  |
| 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 |             | Tekuće razdoblje |             |
|---|-----|---------------------------------|-------------|------------------|-------------|
|   |     | Kumulativ                       | Tromjesječe | Kumulativ        | Tromjesječe |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>  |     |                                 |             |                  |             |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA  | 78  | 302.646                         | 27.680      | 411.939          | 286.281     |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)   | 79  | 0                               | 0           | 0                | 0           |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane 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 financijske 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 reklasificirane   | 85  | 0                               | 0           | 0                | 0           |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane   | 86  | 0                               | 0           | 0                | 0           |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati 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 reklasificirati u dobit ili gubitak   | 95  | 0                               | 0           | 0                | 0           |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak   | 96  | 0                               | 0           | 0                | 0           |
| V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)  | 97  | 0                               | 0           | 0                | 0           |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)   | 98  | 302.646                         | 27.680      | 411.939          | 286.281     |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>                                  |     |                                 |             |                  |             |
| VI. SVEOBUHVAATNA 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   | 320.523                         | 413.137          |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010):  | 2   | 480.036                         | 462.473          |
| a) Amortizacija  | 3   | 480.036                         | 462.473          |
| 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 financijske imovine | 5   | 0                               | 0                |
| d) Prihodi od kamata i dividendi   | 6   | 0                               | 0                |
| e) Rashodi od kamata   | 7   | 0                               | 0                |
| f) Rezerviranja  | 8   | 0                               | 0                |
| 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  | 800.559                         | 875.610          |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)   | 12  | -758.169                        | 583.962          |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza   | 13  | 572.033                         | 820.332          |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 14  | -986.504                        | 78.642           |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha  | 15  | -273.578                        | -739.926         |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala  | 16  | -70.120                         | 424.914          |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)  | 17  | 42.390                          | 1.459.572        |
| 4. Novčani izdaci za kamate  | 18  | 0                               | 0                |
| 5. Plaćeni porez na dobit  | 19  | -17.877                         | -103.527         |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)  | 20  | 24.513                          | 1.356.045        |

# Financijski izvještaj Čateks d.d.

## Izvještaj o novčanom tijeku

| Naziv pozicije  | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|---|-----|---------------------------------|------------------|
| Novčani tokovi od poslovnih 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  | -645.590                        | -248.175         |
| 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  | -645.590                        | -248.175         |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)   | 34  | -645.590                        | -248.175         |
| 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  | 1.101.349                       | 0                |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti  | 38  | 0                               | 115.758          |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)   | 39  | 1.101.349                       | 115.758          |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 40  | 0                               | -1.060.521       |
| 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  | -330.928                        | 0                |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti   | 44  | -293.314                        | 0                |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)   | 45  | -624.242                        | -1.060.521       |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)  | 46  | 477.107                         | -944.763         |
| 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  | -143.970                        | 163.107          |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA   | 49  | 550.638                         | 1.223.379        |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)   | 50  | 406.668                         | 1.386.486        |



# Financijski izvještaj Čateks d.d.

## Izvještaj o promjenama kapitala

| (u 000 €)                       | Upisani kapital | Kapitalne rezerve | Zakonske rezerve | Revalorizacijske rezerve | Rezerve za vlastite dionice | Vlastiti udjeli | Zadržana dobit / preneseni gubitak | Dobit tekuće godine | UKUPNO |
|---------------------------------|-----------------|-------------------|------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------|------------------------------------|---------------------|--------|
| Stanje 01.01.2023.              | 5.966           | 569               | 327              | 2.169                    | 0                           | 0               | 916                                | 0                   | 9.947  |
| Raspored dobiti 2022.           | 0               | 0                 | 0                | 0                        | 270                         | 0               | -270                               | 0                   | 0      |
| Otkup vlastith dionica/udjela   | 0               | 0                 | 0                | 0                        | 0                           | -345            | 0                                  | 0                   | -345   |
| Smanjenje temeljnog kapitala    | -122            | 122               | 0                | 0                        | 0                           | 0               | 0                                  | 0                   | 0      |
| Dobit/gubitak razdoblja         | 0               | 0                 | 0                | 0                        | 0                           | 0               | 0                                  | 750                 | 750    |
| Stanje 01.01.2024.              | 5.844           | 691               | 327              | 2.169                    | 270                         | -345            | 1.396                              | 0                   | 10.352 |
| Prijenos po godišnjem rasporedu | 0               | 0                 | 0                | 0                        | 417                         | 0               | -417                               | 0                   | 0      |
| Dobit/gubitak razdoblja         | 0               | 0                 | 0                | 0                        | 0                           | 0               | 0                                  | 413                 | 413    |
| Stanje 30.06.2024.              | 5.844           | 691               | 327              | 2.169                    | 687                         | -345            | 979                                | 413                 | 10.765 |

# Financijski izvještaj Čateks d.d.

## Bilješke uz financijske izvještaje

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024. do 30.06.2024.

Bilješke uz financijske izvještaje priložene su u Izvještaju Uprave o stanju društva Čateks d.d. za drugo tromjesečje 2024. godine. Izvještaj Uprave dostupan je na internet stranici Zagrebačke burze.

Godišnji izvještaj Čateks d.d. za 2023. godinu dostupan je na internet stranici Zagrebačke burze.

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

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

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 01.01.2024. do 30.06.2024. godine bio je 237.

Nominalna vrijednost dionice iznosi 26,00 €, broj izdanih dionica 224 766.

Financijski izvještaji objavljuju se na sljedećim stranicama:

- [www.cateks.hr](http://www.cateks.hr)
- [www.hanfa.hr](http://www.hanfa.hr)
- [www.zse.hr](http://www.zse.hr)

# Izjava posloводства o odgovornosti

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

Financijski izvještaj za razdoblje od 1.siječnja 2024. do 30. lipnja 2024. godine daje cjeloviti i istinit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Izveštaj posloводства za razdoblje od 01.siječnja do 30. lipnja 2024. 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: 5.843.916,00 € u cijelosti uplaćen  
Broj dionica: 224.766 nominalne vrijednosti 26,00 €  
Predsjednik uprave: Matija Bilandžija  
Predsjednica Nadzornog odbora: Lana Soldo