

An abstract graphic on a red background, consisting of several parallel white lines that form a stylized, angular shape resembling a large 'L' or a corner. The lines are of varying lengths and are arranged to create a sense of depth and movement.

ČATEKS

MEĐUIZVJEŠTAJ

2025. I kvartal

Sadržaj

I. Izvještaj posloводства Čateks d.d. za razdoblje 01.01.2025. do 31.03.2025.

1. Komentar predsjednika Uprave
2. Kratki pregled u brojevima
3. Značajni poslovni događaji u 2025. godini
4. Financijski rezultati za prva tri mjeseca 2025. godine
5. Analiza ostvarenih poslovnih prihoda
6. Dionice
7. Dodatak 1. - 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

III. Izjava posloводства o odgovornosti

Komentar predsjednika Uprave

Strategija Uprave usmjerena je na transformaciju Društva prema razvoju i proizvodnji **tehničkih materijala visoke dodane vrijednosti**, s posebnim naglaskom na materijale iz područja obrane i sigurnosti te medicine. U skladu s tom strategijom, portfelj proizvoda i usluga kontinuirano se nadograđuje, čime Čateks postaje agilna kompanija koja prati najnovije trendove u industriji proizvodnje tehničkih materijala.

U prvome kvartalu 2025. godine, nastavili smo s intenzivnim ulaganjima u razvoj tehničkih materijala koje namjeravamo komercijalizirati u bližoj budućnosti. Također, ubrzali smo čišćenje portfelja artikala koje nudimo klijentima mičući iz ponude proizvode koji imaju dugoročno nezadovoljavajuću profitabilnost.

Društvo je prvi kvartal zaključilo s **€5,3 prihoda od prodaje** što predstavlja rast od **19,7%** u odnosu na isti period prethodne godine. Ostvarena **EBITDA iznosi €699,5 tisuća** (+86% u odnosu na Q1-24) uz **EBITDA maržu 13,1%**.

Viši prihodi od prodaje primarno su rezultat dobre popunjenosti proizvodnih kapaciteta te se je Društvo intenzivno pripremalo na svim razinama kako bi proizvodnja bila što produktivnija.

Dobra popunjenost kapaciteta nastavlja se i u drugome kvartalu čime bi se mogli ostvariti vrlo ambiciozni planovi za prvo polugodište. Društvo još očekuje **rezultate s nekoliko javnih natječaja** u kojima sudjeluje a kojima će se definirati i popunjenost kapaciteta do kraja godine a primarno se odnose na **vojni i policijski sektor**.

Visoka ulaganja u **vlastiti R&D** se nastavljaju - uređenje novog R&D centra, zapošljavanje visoko obrazovanih zaposlenika, nabava laboratorijske opreme za izradu prototipova i ostale aktivnosti.

Iznimno veliki troškovi R&D-a i dalje značajno terete financijski rezultat poslovanja uz polaganu komercijalizaciju pojedinih novo razvijenih proizvoda veće dodane vrijednosti.

Društvo kontinuirano proširuje portfelj svojih klijenata, koji uključuje sve veći broj renomiranih globalnih kompanija. Ovaj rast potvrđuje prepoznatljivost i konkurentnost Društva na globalnom tržištu. Istovremeno, Društvo intenzivno **razvija i unapređuje** izravne odnose s javnim naručiteljima, kako na domaćem tako i na inozemnom tržištu, čime se značajno doprinosi **učinkovitijem, bržem i transparentnijem** procesu komunikacije i provedbe projekata.

Ključ rasta prihoda u narednim razdobljima jest provođenje planiranih investicija u **modernizaciju i povećanje proizvodnih kapaciteta** uz **diferencijaciju proizvodnog portfelja**.

Kratki pregled u brojevima

€5,4m
POSLOVNI PRIHOD

€699,5k
EBITDA

€435,2k
NETO DOBIT

Ukupni prihodi Društva u prvom kvartalu 2025. godine iznosili su €5,36 milijuna.

Udio izvoza u poslovnim prihodima u izvještajnom razdoblju iznosi 60,7%.

Ostvarena je neto dobit u iznosu od €435,2 tisuća, dok je u 2024. godini ostvarena neto dobit u iznosu od €126,6 tisuća

Ostvarena je pozitivna EBITDA u iznosu od €699,5, što predstavlja rast od 86% u odnosu na isti period prethodne godine.

Značajniji poslovni događaji u 2025. godini

Potpisan Ugovor o javnoj nabavi između Ministarstva obrane RH i Čateks d.d.

Potpisan je Ugovor o javnoj nabavi kišnih odijela za potrebe pripadnika OS RH – SUG-202-25-0018 između Ministarstva obrane RH i Čateks d.d..

Potpisan Ugovor o javnoj nabavi između Ministarstva obrane RH i Zajednice ponuditelja

Potpisan je Ugovor o javnoj nabavi prikrivnih odora za potrebe pripadnika OS RH – SUG-202-25-0026 između Ministarstva obrane RH i Zajednice ponuditelja, u kojoj Čateks d.d. sudjeluje kao nositelj Zajednice.

Proveden nadzorni audit sustava upravljanja kvalitetom prema ISO 9001

Početkom 2025. godine uspješno je proveden nadzorni audit sustava upravljanja kvalitetom prema ISO 9001 čime se produljuje valjanost certifikata do siječnja 2026. godine, a što je izrazito bitno u vidu osiguravanja adekvatnog sustava praćenja kvalitete.

Završen certifikacijski audit za uvođenje ISO 14001:2015

Početkom 2025. godine uspješno je proveden certifikacijski audit sustava upravljanja okolišem ISO 14001.

Sklapanje Predugovora o kupoprodaji nekretnine

Društvo je tokom ožujka sklopilo Predugovor o kupoprodaji nekretnine. Predmet prodaje je nekretnina upisana u zk uložak 8313 k.o. Čakovec, a kao predmet kupoprodaje jest dio kč.br. 228/1/2/A/1/443/2/1/1, koji se odnosi na Industrijska zgrada - zgrada konfekcije i koagulacije površine 2230 m2 s pripadajućim okolnim zemljištem.

Sklapanje glavnog Ugovora o kupoprodaji uslijedit će nakon ispunjenja uvjeta iz Predugovora, a postignuta kupoprodajna cijena je veća od cijene koja se vodi u poslovnim knjigama Društva. Prodaja navedenih nekretnina omogućiti će Društvu Čateks d.d. daljnje investicije u modernizaciju proizvodnih procesa.

Smanjenje temeljnog kapitala Društva

Odlukom Glavne skupštine od 20.12.2024. godine donesena je Odluka o povlačenju trezorskih dionica i smanjenju temeljnog kapitala. Nakon promjena koje su u sudski registar upisane 07.01.2025. temeljni kapital iznosi 5.260.970,00€ a podijeljen je na 202.345 dionica.

Financijski rezultati za prva tri mjeseca u 2025. godini



Započete investicije u materijalnu imovinu

Usmjerenost na razvojne projekte

Usmjerenost na produktivnost proizvodnih procesa

Usmjerenost na proizvodnju materijala sa visokom dodanom vrijednošću

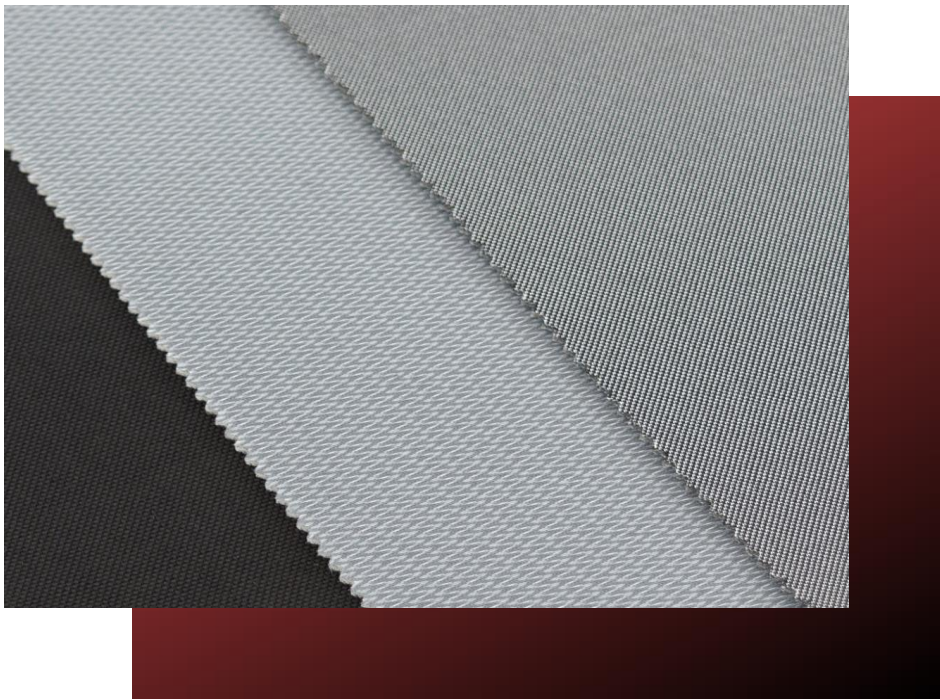
Financijski rezultati za prva tri mjeseca u 2025. godini

Ključni pokazatelji poslovanja

Pokazatelji poslovanja			
000€	31.03.2025.	31.03.2024.	Indeks
Poslovni prihodi	5.359,1	4.531,7	118,3
Prihodi od prodaje	5.297,4	4.424,6	119,7
Poslovni rashodi	4.903,1	4.384,0	111,8
EBITDA	699,5	376,1	186,0
EBITDA (zadnja 4 kvartala)	2.027,2	1.597,1	126,9
Normalizirana EBITDA (zadnja 4 kvartala)*	962,5	1.597,1	60,3
Neto dobit	435,2	126,6	343,7
NFD	3.712,7	6.082,1	61,0
Capex	91,7	66,0	139,0
NFD/EBITDA zadnja 4 kvartala	1,8	3,8	48,1
NFD/Normalizirana EBITDA	3,9	3,8	101,3
EBITDA marža	13,1%	8,3%	157,3
Neto profitna marža	8,1%	2,8%	290,6
ROE	7,8%	6,6%	117,9

U izvještaju su prikazani normalizirani pokazatelji EBITDA* i EBITDA marža*, isti su korigirani za neto efekt prodaje nekretnine.

*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 prva tri mjeseca u 2025. godini

Poslovni rashodi

Poslovni rashodi			
000€	31.03.2025.	31.03.2024.	Indeks
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	251,8	(319,3)	-78,8
Materijalni troškovi	3.008,4	3.146,7	95,6
Troškovi osoblja	1.096,1	980,0	111,8
Amortizacija	243	228,4	106,6
Ostali troškovi	208,9	225,9	92,5
Ostali poslovni rashodi	94,4	122,3	77,2
Ukupno	4.903,1	4.384,0	111,8

Neto rezultat iz financijskih aktivnosti

Neto financijski rezultat			
000€	31.03.2025.	31.03.2024.	Indeks
FINANCIJSKI PRIHODI	17,9	16,0	111,6
Pozitivne tečajne razlike	14,2	,7	1.994,2
Prihodi od kamata	,0	,2	7,5
Ostali prihodi	3,7	15,1	24,4
FINANCIJSKI RASHODI	38,7	37,1	104,3
Negativne tečajne razlike	16,4	4,3	378,1
Rashodi od kamata	22,3	32,8	68,1
Ukupno	(20,8)	(21,1)	98,7

Financijski rezultati za prva tri mjeseca u 2025. godini

Financijska pozicija

Neto financijski dug na dan 31.03.2025. iznosi €3,7 milijuna a pokazatelj NFD/EBITDA iznosi 1,8. Koeficijent zaduženosti na dan 31.03.2025. iznosi 0,45, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 0,50.

Skraćena bilanca			
000€	31.03.2025.	31.12.2024.	Indeks
IMOVINA	20.852,2	18.621,3	112,0
Dugotrajna imovina	9.701,1	9.857,6	98,4
Kratkotrajna imovina	11.120,7	8.711,0	112,0
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	30,3	52,7	57,5
OBVEZE	10.379,4	8.102,4	128,1
Rezerviranja	233,1	233,1	100,0
Dugoročne obveze	2.836,7	3.079,3	128,1
Kratkoročne obveze	6.075,6	3.293,6	184,5
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	1.234,0	1.496,4	92,1
KAPITAL	10.472,8	10.519,0	99,6



Analiza ostvarenih prihoda od prodaje

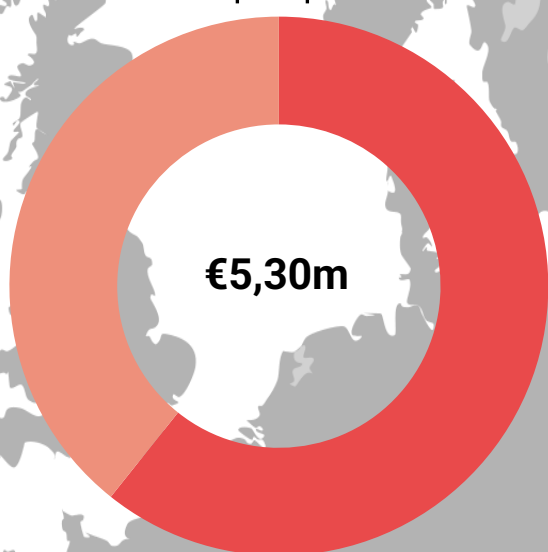
Prihodi od prodaje po tržištima

31.03.2025.

31.03.2024.

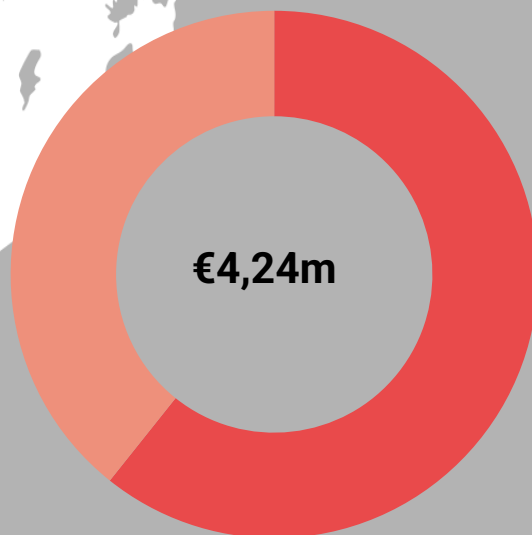
Hrvatska
39,3%

Inozemstvo
60,7%

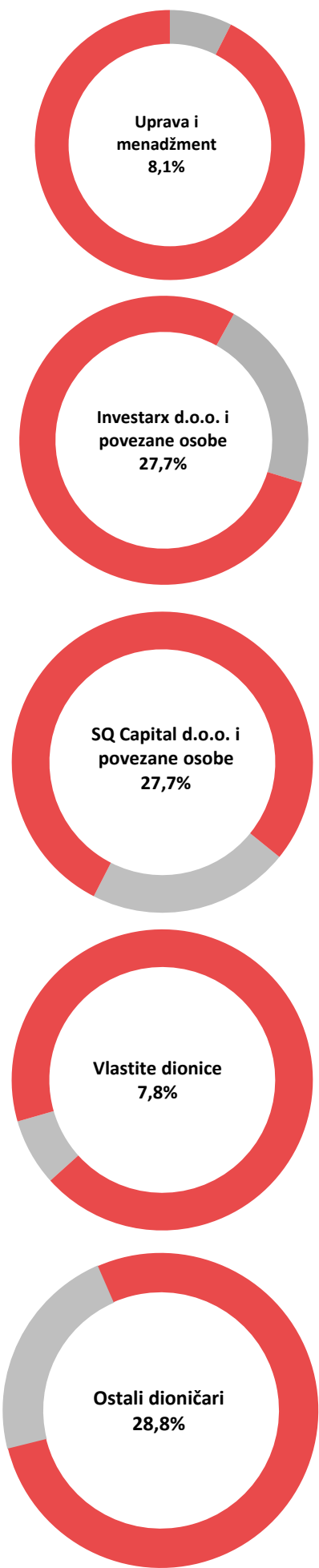


Hrvatska
40,8%

Inozemstvo
59,2%



Vlasnička struktura



Vlasnička struktura

Investitor	Broj dionica	Udio
HPB Skrbnički račun 1	43.553	21,5%
Investarx d.o.o.	42.657	21,1%
Čateks d.d.	15.732	7,8%
Fima vrijednosnice d.o.o.	12.310	6,1%
Soldo Ivan	12.281	6,1%
Interkapital vrijednosni papiri d.o.o.	10.759	5,3%
Bilandžija Matija	10.084	5,0%
Newman Nisholas Stephen	6.276	3,1%
Jaklin Jasminka	5.000	2,5%
OTP banka - zbirni račun 1	3.403	1,7%
OTP banka - zbirni račun 2	3.000	1,5%
Škrobar Alica	2.300	1,1%
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK D.D.	2.180	1,1%
Ostali dioničari	32.810	16,1%
	202.345	100%

Kretanje cijene dionica

Cijene dionica

	31.03.2025.	31.03.2024.	Indeks
Zadnja cijena (€)	32,40	29,60	109,5
Prosječna cijena (€)	33,30	29,10	114,4
Najviša cijena (€)	37,80	29,60	127,7
Najniža cijena (€)	30,20	28,60	105,6
Volumen	23.550	87	27069,0
Promet (€)	745.632	2.530	29469,3

Prosječna cijena dionica CTKS na zadnji trgovinski dan u prvom kvartalu u 2025. godine iznosila je €32,40, dok je u istom razdoblju prethodne godine iznosila €29,60. U izvještajnom razdoblju cijena dionice kretala se u rasponu od €30,20. do €37,80.

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 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.

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.

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 financijski dug

000€	31.03.2025.	31.12.2024.
Dugoročne obveze - banke	(2.351,9)	(2.653,8)
Kratkoročne obveze - banke	(2.211,6)	(1.372,1)
Novac	850,7	899,5
Neto financijski dug	(3.712,7)	(3.126,4)

ROE

Ova se mjera koristi kako bi se pratio ostvareni povrat na kapital.. Kod izračuna pokazatelja na godišnjoj razini, u omjeru su neto dobit tekućeg razdoblja i prosječna vrijednost kapitala (prosjeck 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 (prosjeck vrijednosti kapitala na kraju izvještajnog razdoblja i vrijednosti kapitala na kraju istog razdoblja prethodne godine).

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	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	9.857.577	9.701.128
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	243.341	264.687
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver	005	243.341	264.687
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	9.511.836	9.334.041
1. Zemljište	011	2.474.774	2.474.774
2. Građevinski objekti	012	2.473.286	2.431.779
3. Postrojenja i oprema	013	4.378.769	4.229.924
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	178.399	177.495
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	5.919	19.379
8. Ostala materijalna imovina	018	690	690
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	102.400	102.400
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	8.711.034	11.120.707
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	5.861.155	5.959.354
1. Sirovine i materijal	039	2.129.251	2.560.386
2. Proizvodnja u tijeku	040	2.006.206	1.627.806
3. Gotovi proizvodi	041	1.725.375	1.770.489
4. Trgovačka roba	042	323	323
5. Predumovi za zalihe	043	0	350
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.950.407	4.310.644
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1.913.720	4.273.484
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	5.203	2.275
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	7.672	4.821
6. Ostala potraživanja	052	23.812	30.064
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	899.472	850.710
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	52.717	30.316
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	18.621.328	20.852.151
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	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+084+087+090)	067	10.518.952	10.472.757
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	5.843.916	5.260.970
II. KAPITALNE REZERVE	069	691.382	1.274.328
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	980.266	498.867
1. Zakonske rezerve	071	326.765	326.765
2. Rezerve za vlastite dionice	072	1.337.100	653.501
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	683.599	481.399
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	1.788.680	1.788.680
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 083)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	082	0	0
6. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	083	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 085-086)	084	708.879	708.879
1. Zadržana dobit	085	708.879	708.879
2. Preneseni gubitak	086	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 088-089)	087	505.830	941.033
1. Dobit poslovne godine	088	505.830	941.033
2. Gubitak poslovne godine	089	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	090	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 092 do 097)	091	233.068	233.068
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	092	16.200	16.200
2. Rezerviranja za porezne obveze	093	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	094	51.775	51.775
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	095	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	096	0	0
6. Druga rezerviranja	097	165.093	165.093
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 099 do 109)	098	3.079.292	2.836.713
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	099	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	100	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	101	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih	102	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	103	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	104	2.653.844	2.351.875
7. Obveze za predujmove	105	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	106	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	107	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	108	32.811	92.201
11. Odgođena porezna obveza	109	392.637	392.637
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 111 do 124)	110	3.293.629	6.075.646
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	111	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	112	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	113	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih	114	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	115	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	116	1.372.058	2.211.561
7. Obveze za predujmove	117	27.744	587.023
8. Obveze prema dobavljačima	118	1.133.572	2.352.237
9. Obveze po vrijednosnim papirima	119	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	120	258.190	296.432
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	121	494.607	621.716
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	122	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	123	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	124	7.458	6.678
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	125	1.496.386	1.233.967
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+091+098+110+125)	126	18.621.328	20.852.151
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	127	0	0

Financijski izvještaj Čateks d.d.

Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 129 do 133)	128	4.531.734	5.359.053
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	130	4.424.639	5.297.355
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	131	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	132	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	133	107.094	61.699
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 135+136+140+144 do 146+149+156)	134	4.384.024	4.903.050
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	135	-319.298	251.765
2. Materijalni troškovi (AOP 137 do 139)	136	3.146.708	3.008.369
a) Troškovi sirovina i materijala	137	2.741.219	2.532.914
b) Troškovi prodane robe	138	65.490	18.996
c) Ostali vanjski troškovi	139	340.000	456.459
3. Troškovi osoblja (AOP 141 do 143)	140	979.992	1.096.091
a) Neto plaće i nadnice	141	846.961	944.209
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	142	1.612	2.552
c) Doprinosi na plaće	143	131.418	149.330
4. Amortizacija	144	228.375	243.455
5. Ostali troškovi	145	225.926	208.947
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 147+148)	146	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	147	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	148	0	0
7. Rezerviranja (AOP 150 do 155)	149	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	150	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	151	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	152	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	153	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	154	0	0
f) Druga rezerviranja	155	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	156	122.321	94.424

Financijski izvještaj Čateks d.d.

Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 158 do 167)	157	16.009	17.874
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	158	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih	159	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s	162	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	163	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	164	216	16
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	165	711	14.184
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	166	0	0
10. Ostali financijski prihodi	167	15.082	3.674
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 169 do 175)	168	37.094	38.674
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	170	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	171	32.762	22.298
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	172	4.332	16.376
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	173	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	174	0	0
7. Ostali financijski rashodi	175	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM	176	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	177	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM	178	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	179	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 128+157+176 + 177)	180	4.547.743	5.376.928
X. UKUPNI RASHODI (AOP 134+168+178 + 179)	181	4.421.117	4.941.724
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 180-181)	182	126.626	435.203
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 180-181)	183	126.626	435.203
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 181-180)	184	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	185	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 182-185)	186	126.626	435.203
1. Dobit razdoblja (AOP 182-185)	187	126.626	435.203
2. Gubitak razdoblja (AOP 185-182)	188	0	0

Financijski izvještaj Čateks d.d.

Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE	189	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	191	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	192	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-192)	193	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 192-189)	194	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)			
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 182+189)	195	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 195)	196	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 195)	197	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 185+192)	198	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 195-198)	199	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 195-198)	200	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 198-195)	201	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 203+204)	202	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	203	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	204	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. Dobit ili gubitak razdoblja	205	126.626	435.203
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza	206	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 208 do 213)	207	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	208	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih	209	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun	210	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	211	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	212	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	213	0	0
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 215 do 224)	214	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	215	0	0
2. Tečajne razlike zbog preračuna u prezentacijsku valutu	216	0	0
3. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih	217	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	218	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	219	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih	220	0	0
7. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	221	0	0
8. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	222	0	0
9. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	223	0	0
10. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati	224	0	0
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 207+214)	225	0	0
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 205+225)	226	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 228+229)	227	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	228	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	229	0	0

Financijski izvještaj Čateks d.d.

Izvještaj o novčanom tijeku

Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1. Dobit prije oporezivanja	126.627	435.203
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	228.374	0
a) Amortizacija	228.374	243.455
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	0	-16
e) Rashodi od kamata	0	20.729
f) Rezerviranja	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	0	2.192
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	355.001	701.564
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	-669.562	-1.228.704
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	1.223.584	1.464.961
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	-1.460.089	-2.355.517
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	-444.926	-98.199
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	11.869	-239.950
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	-314.561	-527.141
4. Novčani izdaci za kamate	0	-19.201
5. Plaćeni porez na dobit	-103.297	153
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	-417.858	-546.188

Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne imovine	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	0	0
3. Novčani primici od kamata	0	16
4. Novčani primici od dividendi	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	0	16
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-66.243	-91.726
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	-66.243	-91.726
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	-66.243	-91.709

Novčani tokovi od financijskih aktivnosti	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	0	900.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	104.826	528.000
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	104.826	1.428.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenat	-130.719	-344.645
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	0	-12.820
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	0	-481.399
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	-130.719	-838.865
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	-25.893	589.135
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANNIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	-509.994	-48.762
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	1.223.379	899.472
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	713.385	850.710

Financijski izvještaj Čateks d.d.

Izvještaj o promjenama kapitala

Izvještaj o promjenama kapitala										
'000€	Upisani kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Revalorizacijske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastiti udjeli	Zadržana dobit/ Preneseni gubitak	Dobit tekuće godine	UKUPNO	
Stanje 01.01.2024.	5.844	691	327	2.169	270	345	1.396	-	10.352	
Prijenos po godišnjem rasporedu	-	-	-	-	1.067	-	1.067	-	-	
Otkup vlastitih dionica/udjela	-	-	-	-	-	339	-	-	339	
Promjena revalorizacijskih rezervi	-	-	-	380	-	-	380	-	-	
Dobit/gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	506	506	
Stanje 01.01.2025.	5.844	691	327	1.789	1.337	684	709	506	10.519	
Smanjenje temeljnog kapitala	583	583	-	-	684	684	-	-	-	
Dobit/gubitak razdoblja	-	-	-	-	-	-	-	435	435	
Otkup vlastitih dionica/udjela	-	-	-	-	-	481	-	-	481	
Stanje 31.03.2025.	5.261	1.274	327	1.789	653	481	709	941	10.473	



Financijski izvještaj Čateks d.d.

Bilješke uz financijske izvještaje

Izvještajno razdoblje: 01.01.2025. do 31.03.2025.

Bilješke uz financijske izvještaje priložene su u Izvještaju Uprave o stanju društva Čateks d.d. za prvo tromjesečje 2025. godine. Izvještaj Uprave dostupan je na internet stranici Zagrebačke burze.

Godišnji izvještaj Čateks d.d. za 2024. 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 dospelja do 5 godina.

Prosječan broj zaposlenih u razdoblju od 01.01.2025. do 31.03.2025. godine bio je 235.

Nominalna vrijednost dionice iznosi 26,00 € , broj izdanih dionica 202.345.

Financijski izvještaji objavljuju se na sljedećim stranicama:

www.cateks.hr

www.hanfa.hr

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 01. siječnja 2025. do 31. ožujka 2025. godine daje cjeloviti i istinit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja Društva.

Izvještaj posloводства za razdoblje od 01. siječnja do 31. ožujka 2025. 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



Mario Kovačević, član Uprave



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

Temeljni kapital: €5.260.970,00 u cijelosti uplaćen
Broj dionica: 202.345 nominalne vrijednosti €26,00
Predsjednik Uprave: Matija Bilandžija
Član Uprave: Mario Kovačević
Predsjednica Nadzornog odbora: Lana Soldo

