



**NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI
IZKAZI DRUŽBE IN SKUPINE
MLINOTEST ZA LETO 2015**

FEBRUAR 2016

K A Z A L O

| | |
|--|---|
| UVOD | 3 |
| SESTAV SKUPINE MLINOTEST | 3 |
| ZGOŠČENI NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE MLINOTEST | 4 |
| NEREVIDIRANI KONSOLIDIRANI IZKAZ FINANČNEGA POLOŽAJA SKUPINE MLINOTEST | 4 |
| NEREVIDIRANI KONSOLIDIRANI IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA SKUPINE MLINOTEST ZA OBDOBJE OD 1. JANUARJA DO 31. DECEMBRA | 5 |
| ZGOŠČENI NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE MLINOTEST | 6 |
| BILANCA STANJA DRUŽBE MLINOTEST | 6 |
| IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA DRUŽBE MLINOTEST ZA OBDOBJE OD 1. JANUARJA DO 31. DECEMBRA..... | 8 |

UVOD

Zgoščeni konsolidirani izkazi Skupine Mlinotest in računovodski izkazi družbe Mlinotest za leto 2015 niso revidirani, medtem ko so izkazi za celotno leto 2014 revidirani. Zgoščeni računovodski izkazi Skupine so izdelani v skladu z Mednarodnimi standardi računovodskega poročanja, izkazi družbe pa v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Sestav Skupine Mlinotest

Obvladujoča družba Skupine je družba Mlinotest d.d., Ajdovščina.

Družba Mlinotest d.d. je delniška družba, ustanovljena v Republiki Sloveniji, Tovarniška 14, Ajdovščina. Konsolidirani računovodski izkazi Skupine za leto, ki se je končalo dne 31. decembra 2015, vključujejo družbo Mlinotest in njene odvisne družbe.

Skupino Mlinotest sestavljajo matična družba Mlinotest d.d., Ajdovščina in odvisne družbe, v katerih ima matična družba več kot 50 % kapitalski delež.

Družbe Skupine Mlinotest, vključene v konsolidacijo

| Družba | Sedež | Delež Mlinotesta d.d. v letu 2015* | Delež Mlinotesta d.d. v letu 2014* |
|-----------------------------------|-----------|------------------------------------|------------------------------------|
| Mlinotest Kruh Koper d.o.o. Koper | Slovenija | 99,13 | 99,13 |
| Mlinotest Trgovina d.o.o. Umag | Hrvaška | 100,00 | 100,00 |
| Žitoproizvod d.d. Karlovac | Hrvaška | 92,45 | 92,45 |
| Mlinotest - S d.o.o. Ruma | Srbija | 100,00 | 100,00 |
| Finholding d.o.o. | Slovenija | 100,00 | 100,00 |

* delež v lasti Mlinotesta d.d. glede na osnovni kapital

Glavne dejavnosti matične družbe in povezanih družb :

| | |
|------------------|---|
| SKD/10.61 | Mlinarstvo - mletje in luščenje žit, to je predelava pšenice, koruze, ječmena in ajde |
| SKD/10.73 | Proizvodnja testenin |
| SKD/10.71 | Proizvodnja kruha, svežega peciva in slaščic |
| SKD/47.1 | Trgovina na drobno v nespecializiranih prodajalnah |

ZGOŠČENI NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE MLINOTEST
Nerevidirani konsolidirani izkaz finančnega položaja Skupine Mlinotest

| SREDSTVA v EUR | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| A. NEKRATKOROČNA SREDSTVA | 39.878.992 | 40.745.827 |
| I. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA | 24.963.256 | 25.185.512 |
| II. NEOPREDMETENA SREDSTVA | 1.598.110 | 1.876.632 |
| III. NALOŽBENE NEPREMIČNINE | 7.927.380 | 8.167.317 |
| IV. FINANČNE NALOŽBE | 4.903.095 | 4.914.203 |
| V. POSLOVNE TERJATVE | 171.155 | 228.722 |
| VI. ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVEK | 315.996 | 373.441 |
| B. KRATKOROČNA SREDSTVA | 22.202.512 | 22.003.640 |
| I. SREDSTVA ZA PRODAJO | 14.298 | 64.159 |
| II. ZALOGE | 9.682.204 | 9.616.788 |
| III. FINANČNE NALOŽBE | 304.517 | 208.679 |
| IV. POSLOVNE TERJATVE | 11.139.066 | 11.278.202 |
| V. DENAR IN DENARNI USTREZNIKI | 1.062.427 | 835.811 |
| SKUPAJ SREDSTVA | 62.081.504 | 62.749.467 |

| VIRI SREDSTEV v EUR | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| A. KAPITAL | 36.822.024 | 36.388.848 |
| KAPITAL LASTNIKA MATIČNE DRUŽBE | 35.791.538 | 35.358.682 |
| I. VPOKLICANI KAPITAL | 14.387.836 | 14.387.836 |
| 1. OSNOVNI KAPITAL | 14.387.836 | 14.387.836 |
| 2. NEVPOKLICANI KAPITAL | 0 | 0 |
| II. KAPITALSKE REZERVE | 10.735.511 | 10.735.511 |
| III. REZERVE IZ DOBIČKA | 6.236.303 | 6.082.343 |
| IV. LASTNI DELEŽI ALI DELNICE | -33.386 | -33.386 |
| V. REZERVE ZA POŠTENO VREDNOST | 5.557 | -8.394 |
| VI. ZADRŽANI DOBIČEK | 4.404.615 | 4.156.127 |
| VII. PREVEDBENE TEČAJNE RAZLIKE | 55.102 | 38.644 |
| NEOBVLADUJOČI DELEŽ | 1.030.486 | 1.030.167 |
| B. NEKRATKOROČNE OBVEZNOSTI | 4.798.821 | 5.847.360 |
| I. REZERVACIJE | 1.647.970 | 1.837.362 |
| II. FINANČNE OBVEZNOSTI | 3.016.490 | 3.865.078 |
| III. POSLOVNE OBVEZNOSTI | 134.361 | 144.921 |
| C. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI | 20.460.659 | 20.513.258 |
| I. FINANČNE OBVEZNOSTI | 12.465.871 | 10.114.004 |
| II. POSLOVNE OBVEZNOSTI | 7.994.788 | 10.399.254 |
| SKUPAJ KAPITAL IN OBVEZNOSTI | 62.081.504 | 62.749.467 |

Nerevidirani konsolidirani izkaz poslovnega izida Skupine Mlinotest za obdobje od 1. januarja do 31. decembra

| v EUR | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|--|------------------|------------------|
| 1. PRIHODKI OD PRODAJE | 57.359.410 | 56.237.659 |
| 2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE | -30.964 | 323.298 |
| 3. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI | 687.002 | 938.828 |
| 4. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV | -41.592.259 | -39.895.802 |
| 5. STROŠKI DELA | -11.944.544 | -12.286.767 |
| 6. AMORTIZACIJA | -2.800.845 | -2.873.279 |
| 7. DRUGI POSLOVNI ODHODKI | -398.049 | -1.171.341 |
| POSLOVNI IZID IZ POSLOVANJA | 1.279.751 | 1.272.596 |
| 8. FINANČNI PRIHODKI | 238.505 | 276.077 |
| 9. FINANČNI ODHODKI | -458.169 | -592.332 |
| IZID FINANCIRANJA | -219.664 | -316.255 |
| POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO | 1.060.088 | 956.340 |
| 10. DAVKI | -104.152 | -114.776 |
| 11. ČISTI POSLOVNI IZID | 955.936 | 841.565 |
| OD TEGA: | | |
| - DOBIČEK LASTNIKA MATIČNE DRUŽBE | 939.977 | 826.840 |
| - NEOBVLADUJOČI DELEŽ | 15.959 | 14.724 |
| DONOS NA DELNICO (v EUR) - osnovni in prilagojeni* | 0,27 | 0,24 |

* Vse delnice, ki jih je družba izdala, so navadne imenske delnice, zato je prilagojeni dobiček na delnico enak osnovnemu čistemu dobičku na delnico.

ZGOŠČENI NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE MLINOTEST
Bilanca stanja družbe Mlinotest

| SREDSTVA v EUR | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|--|-------------------|-------------------|
| A. DOLGOROČNA SREDSTVA | 37.145.848 | 38.139.889 |
| I. NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AČR | 1.276.076 | 1.548.970 |
| 1. Dolgoročne premoženjske pravice | 1.276.076 | 1.548.970 |
| II. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA | 14.255.816 | 14.835.874 |
| 1. Zemljišča in zgradbe | 8.584.531 | 8.815.714 |
| a. Zemljišča | 2.298.136 | 2.438.368 |
| b. Zgradbe | 6.286.395 | 6.377.346 |
| 2. Proizvajalne naprave in stroji | 5.268.188 | 5.686.894 |
| 3. Druge naprave in oprema | 145.197 | 148.642 |
| 4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo | 257.900 | 184.624 |
| a. Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi | 257.900 | 184.624 |
| III. NALOŽBENE NEPREMIČNINE | 7.843.103 | 8.073.602 |
| IV. DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE | 13.515.874 | 13.382.982 |
| 1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil | 9.515.874 | 9.382.982 |
| a. Deleži v družbah v skupini | 9.137.864 | 8.991.612 |
| b. Druge delnice in deleži | 368.010 | 369.576 |
| c. Druge dolgoročne finančne naložbe | 10.000 | 21.793 |
| 2. Dolgoročna posojila | 4.000.000 | 4.000.000 |
| a. Dolgoročna posojila družbam v skupini | 4.000.000 | 4.000.000 |
| b. Dolgoročna posojila drugim | 0 | 0 |
| V. DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE | 4.920 | 0 |
| a. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih | 4.920 | 0 |
| VI. ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVEK | 250.059 | 298.462 |
| B. KRATKOROČNA SREDSTVA | 17.249.172 | 16.514.414 |
| I. ZALOGE | 7.451.459 | 8.073.312 |
| 1. Material | 4.978.140 | 5.578.170 |
| 2. Nedokončana proizvodnja | 189.075 | 287.312 |
| 3. Proizvodi | 649.147 | 592.494 |
| 4. Trgovsko blago | 1.594.532 | 1.532.802 |
| 5. Predujmi za zaloge | 40.565 | 82.534 |
| II. KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE | 1.435.446 | 884.511 |
| 1. Kratkoročna posojila | 1.435.446 | 884.511 |
| a. Kratkoročna posojila družbam v skupini | 1.412.180 | 857.133 |
| b. Kratkoročna posojila drugim | 23.266 | 27.378 |
| III. KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE | 7.851.333 | 7.344.961 |
| 1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev | 5.561.667 | 5.957.057 |
| 2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v tujini | 761.037 | 553.602 |
| 3. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini | 630.352 | 211.781 |
| 4. Kratkoročne poslovne terjatve do povezanih družb v tujini | 427.992 | 213.115 |
| 5. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih | 470.285 | 409.406 |
| IV. DENARNA SREDSTVA | 510.934 | 211.630 |
| 1. Gotovina v blagajni in prejeti čeki | 13.720 | 12.059 |
| 2. Denarna sredstva v banki | 497.214 | 199.571 |
| C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE | 240.460 | 218.042 |
| 1. Kratkoročno odloženi stroški in odhodki | 4.544 | 26.043 |
| 2. Nezaračunani prihodki | 235.916 | 191.999 |
| D. SKUPAJ SREDSTVA (A+B+C) | 54.635.480 | 54.872.345 |

| VIRI SREDSTEV v EUR | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|--|------------|------------|
| A. KAPITAL | 32.176.212 | 31.742.968 |
| I. VPOKLICANI KAPITAL | 14.387.836 | 14.387.836 |
| 1. OSNOVNI KAPITAL | 14.387.836 | 14.387.836 |
| II. KAPITALSKE REZERVE | 10.735.511 | 10.735.511 |
| 1. Vplačani presežek kapitala | 4.395.522 | 4.395.522 |
| 2. Splošni prevrednotovalni popravek kapitala | 6.339.989 | 6.339.989 |
| III. REZERVE IZ DOBIČKA | 6.202.917 | 6.048.957 |
| 1. Zakonske rezerve | 1.737.219 | 1.737.219 |
| 2. Rezerve za lastne delnice | 33.386 | 33.386 |
| 3. Lastne delnice | -33.386 | -33.386 |
| 4. Statutarne rezerve | 1.248.575 | 1.102.914 |
| 5. Druge rezerve iz dobička | 3.217.123 | 3.208.824 |
| IV. PRESEŽEK IZ PREVREDNOTENJA | 24.535 | 11.682 |
| 1. Presežek iz prevrednotenja dolgoročnih finančnih naložb | 44.154 | 45.720 |
| 2. Nerealizirani aktuarski dobički / izgube | -19.619 | -34.038 |
| V. PRENESENI ČISTI POSLOVNI IZID | 0 | 0 |
| VI. ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA LETA | 825.413 | 558.982 |
| B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR | 1.051.151 | 1.156.680 |
| 1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti | 700.419 | 685.535 |
| 2. Druge rezervacije | 350.732 | 471.145 |
| C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI | 2.792.649 | 3.609.300 |
| I. DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI | 2.657.733 | 3.463.824 |
| 1. Dolgoročne finančne obveznosti do bank | 2.484.637 | 3.198.691 |
| 2. Dolgoročne finančne obveznosti do drugih | 173.096 | 265.133 |
| II. DOLGOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI | 134.916 | 145.476 |
| 1. Dolgoročne poslovne obveznosti do drugih | 134.916 | 145.476 |
| D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI | 18.308.582 | 17.976.698 |
| I. KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI | 11.931.290 | 9.969.655 |
| 1. Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini | 0 | 452.812 |
| 2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank | 10.629.929 | 8.482.343 |
| 3. Kratkoročne finančne obveznosti do drugih | 1.301.361 | 1.034.500 |
| II. KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI | 6.377.292 | 8.007.043 |
| 1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini | 353.432 | 232.737 |
| 2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev | 5.087.284 | 5.957.530 |
| 3. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov | 11.677 | 25.059 |
| 4. Kratkoročne poslovne obveznosti do drugih | 924.899 | 1.791.717 |
| E. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE | 306.886 | 386.699 |
| 1. Kratkoročno odloženi prihodki | 0 | 0 |
| 2. Kratkoročno vnaprej vračunani stroški in odhodki | 306.886 | 386.699 |
| F. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (A+B+C+D+E) | 54.635.480 | 54.872.345 |

Izkaz poslovnega izida družbe Mlinotest za obdobje od 1. januarja do 31. decembra

| v EUR | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|--|------------|------------|
| 1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE | 47.324.446 | 45.636.530 |
| 2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZV. IN NED. PROIZV. | -41.583 | 322.817 |
| 3. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI (s prevrednotovalnimi) | 292.142 | 718.022 |
| 4. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV | 36.314.642 | 34.443.901 |
| a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala | 10.701.442 | 10.219.049 |
| b) Stroški porabljenega materiala | 18.649.034 | 18.000.322 |
| c) Stroški storitev | 6.964.166 | 6.224.529 |
| 5. STROŠKI DELA | 8.166.859 | 8.351.419 |
| a) Stroški plač | 5.853.203 | 6.005.716 |
| b) Stroški socialnih in pokojninskih zavarovanj | 945.111 | 967.033 |
| c) Drugi stroški dela | 1.368.546 | 1.378.670 |
| 6. ODPISI VREDNOSTI | 2.007.122 | 2.230.089 |
| a) Amortizacija | 1.894.764 | 1.950.864 |
| b) Prevrednotovalni poslovni odhodki | 22.003 | 11.801 |
| c) Prevrednotovalni poslovni odhodki obratnih sredstev | 90.356 | 267.424 |
| 7. DRUGI ODHODKI POSLOVANJA | 231.398 | 190.267 |
| 8. FINANČNI PRIHODKI IZ DELEŽEV | 445.302 | 311.385 |
| a) Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini | 406.152 | 284.763 |
| b) Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah | 39.150 | 26.622 |
| 9. FINANČNI PRIHODKI IZ DANIH POSOJIL | 58.594 | 73.872 |
| a) Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini | 58.039 | 73.435 |
| b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim | 555 | 437 |
| 10. FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV | 9.800 | 1.121 |
| a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih | 9.800 | 1.121 |
| 11. FIN. ODHODKI IZ OSLABITVE IN ODPISOV FINANČNIH NALOŽB | 103.748 | 0 |
| a) Fin. odhodki iz oslabeitev in odpisov fin. naložb v skupini | 103.748 | 0 |
| b) Fin. odhodki iz oslabeitev in odpisov drugih fin. naložb | 0 | 0 |
| 12. FIN. ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI | 418.385 | 539.188 |
| a) Fin. odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini | 18.657 | 46.500 |
| b) Fin. odhodki iz posojil, prejetih od bank | 338.876 | 473.122 |
| c) Fin. odhodki iz drugih finančnih obveznosti | 60.852 | 19.566 |
| 13. FIN. ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI | 7.066 | 6.441 |
| a) Fin. odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti | 7.066 | 6.441 |
| 14. DRUGI PRIHODKI | 186.258 | 138.190 |
| 15. DRUGI ODHODKI | 3.156 | 777.953 |
| 16. DAVEK IZ DOBIČKA | 151 | 90 |
| 17. ODLOŽENI DAVEK | 48.402 | 4.964 |
| 18. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA | 974.029 | 657.626 |
| (1+2+3-4-5-6-7+8+9+10-11-12-13+14-15-16-+17) | | |