



# **NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE IN SKUPINE MLINOTEST ZA LETO 2016**



**FEBRUAR 2017**



## KAZALO

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 2016 niso revidirani, medtem ko so izkazi za celotno leto 2015 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 2016, 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 2016*	Delež Mlinotesta d.d. v letu 2015*
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 :

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

**ZGOŠČENI NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE MLINOTEST**
**Nerevidirana konsolidirana bilanca stanja Skupine Mlinotest**

<b>SREDSTVA v EUR</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
A. NEKRATKOROČNA SREDSTVA	41.022.269	39.878.992
I. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	27.557.543	24.963.256
II. NEOPREDMETENA SREDSTVA	1.375.858	1.598.110
III. NALOŽBENE NEPREMIČNINE	7.783.253	7.927.380
IV. FINANČNE NALOŽBE	3.789.924	4.903.095
V. POSLOVNE TERIJATVE	152.100	171.155
VI. ODLOŽENE TERIJATVE ZA DAVEK	363.592	315.996
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	21.676.759	22.202.512
I. SREDSTVA ZA PRODAJO	14.024	14.298
II. ZALOGE	9.215.750	9.682.204
III. FINANČNE NALOŽBE	1.267.379	304.517
IV. POSLOVNE TERIJATVE	10.508.698	11.139.066
V. DENAR IN DENARNI USTREZNIKI	670.907	1.062.427
SKUPAJ SREDSTVA	62.699.028	62.081.504

<b>VIRI SREDSTEV v EUR</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
A. KAPITAL	36.423.592	36.822.024
KAPITAL LASTNIKA MATIČNE DRUŽBE	35.412.846	35.791.538
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
III. REZERVE IZ DOBIČKA	5.771.964	6.236.303
IV. LASTNI DELEŽI ALI DELNICE	-33.386	-33.386
V. REZERVE ZA POŠTENO VREDNOST	-146.471	5.557
VI. ZADRŽANI DOBIČEK	4.568.190	4.404.615
VII. PREVEDBENE TEČAJNE RAZLIKE	129.202	55.102
NEOBVLADUJOČI DELEŽ	1.010.746	1.030.486
B. NEKRATKOROČNE OBVEZNOSTI	7.014.904	4.798.821
I. REZERVACIJE	1.820.916	1.647.970
II. FINANČNE OBVEZNOSTI	5.082.128	3.016.490
III. POSLOVNE OBVEZNOSTI	111.860	134.361
C. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	19.260.532	20.460.659
I. FINANČNE OBVEZNOSTI	10.189.056	12.465.871
II. POSLOVNE OBVEZNOSTI	9.071.476	7.994.788
SKUPAJ KAPITAL IN OBVEZNOSTI	62.699.028	62.081.504



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

<b>v EUR</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
1. PRIHODKI OD PRODAJE	57.545.695	57.364.600
2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	43.103	-30.964
3. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	705.408	687.002
4. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	-41.402.746	-41.610.395
5. STROŠKI DELA	-12.251.730	-11.944.544
6. AMORTIZACIJA	-2.900.121	-2.800.845
7. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	-517.187	-385.103
<b>POSLOVNI IZID IZ POSLOVANJA</b>	<b>1.222.422</b>	<b>1.279.751</b>
8. FINANČNI PRIHODKI	282.163	238.505
9. FINANČNI ODHODKI	-385.984	-458.169
IZID FINANCIRANJA	-103.821	-219.664
<b>POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO</b>	<b>1.118.601</b>	<b>1.060.087</b>
10. DAVKI	36.379	-104.152
<b>11. ČISTI POSLOVNI IZID</b>	<b>1.154.980</b>	<b>955.935</b>
OD TEGA:		
- DOBIČEK LASTNIKA MATIČNE DRUŽBE	1.164.991	939.977
- NEOBVLADUJOČI DELEŽ	-10.011	15.958
DONOS NA DELNICO (v EUR) - osnovni in prilagojeni*	0,34	0,27

\* 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	31.12.2016	31.12.2015
<b>A. DOLGOROČNA SREDSTVA</b>	39.159.354	37.145.848
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AČR</b>	1.034.178	1.276.076
1. Dolgoročne premoženjske pravice	1.034.178	1.276.076
<b>II. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA</b>	16.730.319	14.255.816
1. Zemljišča in zgradbe	8.412.804	8.530.375
a. Zemljišča	2.294.883	2.298.136
b. Zgradbe	6.117.921	6.232.239
2. Proizvajalne naprave in stroji	5.053.586	5.268.188
3. Druge naprave in oprema	195.007	199.354
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	3.068.922	257.900
a. Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	3.068.922	257.900
<b>III. NALOŽBENE NEPREMIČNINE</b>	7.702.038	7.843.103
<b>IV. DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE</b>	13.392.796	13.515.874
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	9.392.796	9.515.874
a. Deleži v družbah v skupini	9.014.184	9.137.864
b. Druge delnice in deleži	363.312	368.010
c. Druge dolgoročne finančne naložbe	15.300	10.000
2. Dolgoročna posojila	4.000.000	4.000.000
a. Dolgoročna posojila družbam v skupini	4.000.000	4.000.000
<b>V. DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE</b>	20.794	4.920
a. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	20.794	4.920
<b>VI. ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVEK</b>	279.229	250.059
<b>B. KRATKOROČNA SREDSTVA</b>	16.024.861	17.249.172
<b>I. ZALOGE</b>	7.650.927	7.451.459
1. Material	5.018.573	4.978.140
2. Nedokončana proizvodnja	179.773	189.075
3. Proizvodi	617.368	649.147
4. Trgovsko blago	1.819.975	1.594.532
5. Predujmi za zaloge	15.238	40.565
<b>II. KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE</b>	937.962	1.435.446
1. Kratkoročna posojila	937.962	1.435.446
a. Kratkoročna posojila družbam v skupini	920.831	1.412.180
b. Kratkoročna posojila drugim	17.131	23.266
<b>III. KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE</b>	7.143.469	7.851.333
1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	5.299.697	5.561.667
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v tujini	943.844	761.037
3. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	174.880	630.352
4. Kratkoročne poslovne terjatve do povezanih družb v tujini	328.679	427.992
5. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	396.369	470.285
<b>IV. DENARNA SREDSTVA</b>	292.503	510.934
1. Gotovina v blagajni in prejeti čeki	12.367	13.720
2. Denarna sredstva v banki	280.136	497.214
<b>C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	139.359	240.460
1. Kratkoročno odloženi stroški in odhodki	2.971	4.544
2. Nezaračunani prihodki	136.388	235.916
<b>D. SKUPAJ SREDSTVA (A+B+C)</b>	55.323.574	54.635.480



VIRI SREDSTEV v EUR	31.12.2016	31.12.2015
A. KAPITAL	32.090.923	32.176.212
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	5.738.578	6.202.917
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	1.438.784	1.248.575
5. Druge rezerve iz dobička	2.562.575	3.217.123
IV. REZERVE, NASTALE ZARADI VREDNOTENJA PO POŠTENI VREDNOSTI	-40.489	24.535
VI. ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA LETA	1.269.487	825.413
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	1.198.825	1.051.151
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	880.785	700.419
2. Druge rezervacije	318.040	350.732
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	4.392.158	2.792.649
I. DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	4.279.743	2.657.733
1. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	4.136.514	2.484.637
2. Dolgoročne finančne obveznosti do drugih	143.229	173.096
II. DOLGOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI	112.415	134.916
1. Dolgoročne poslovne obveznosti do drugih	112.415	134.916
D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	17.307.010	18.308.582
I. KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	9.653.619	11.931.290
1. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	8.858.123	10.629.929
2. Kratkoročne finančne obveznosti do drugih	795.496	1.301.361
II. KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI	7.653.391	6.377.292
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	464.687	353.432
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	6.287.095	5.087.284
3. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	11.218	11.677
4. Kratkoročne poslovne obveznosti do drugih	890.391	924.899
E. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	334.657	306.886
1. Kratkoročno odloženi prihodki	4.232	0
2. Kratkoročno vnaprej vračunani stroški in odhodki	330.425	306.886
F. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (A+B+C+D+E)	55.323.574	54.635.480



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

v EUR	31.12.2016	31.12.2015
1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	49.270.037	47.324.446
2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZV. IN NED. PROIZV.	-41.081	-41.583
3. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI	21.070	0
4. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI (s prevrednotovalnimi )	442.111	478.244
5. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	37.430.653	36.314.642
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	11.958.893	10.701.442
b) Stroški porabljenega materiala	18.619.378	18.649.034
c) Stroški storitev	6.852.382	6.964.166
6. STROŠKI DELA	8.560.914	8.166.859
a) Stroški plač	6.132.375	5.853.203
b) Stroški socialnih in pokojninskih zavarovanj	991.074	945.111
c) Drugi stroški dela	1.437.465	1.368.546
7. ODPISI VREDNOSTI	2.071.042	2.007.122
a) Amortizacija	1.912.938	1.894.764
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki	33.840	22.003
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki obratnih sredstev	124.264	90.356
8. DRUGI ODHODKI POSLOVANJA	241.859	231.398
9. FINANČNI PRIHODKI IZ DELEŽEV	435.719	445.302
a) Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	396.509	406.152
b) Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	39.210	39.150
10. FINANČNI PRIHODKI IZ DANIH POSOJIL	55.091	58.594
a) Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	53.616	58.039
b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	1.475	555
11. FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV	22.034	9.800
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	22.034	9.800
12. FIN. ODHODKI IZ OSLABITVE IN ODPISOV FINANČNIH NALOŽB	123.680	103.748
a) Fin. odhodki iz oslabitev in odpisov fin. naložb v skupini	123.680	103.748
13. FIN. ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI	297.582	418.385
a) Fin. odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	18.657
b) Fin. odhodki iz posojil, prejetih od bank	237.126	338.876
c) Fin. odhodki iz drugih finančnih obveznosti	60.456	60.852
14. FIN. ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI	1.230	7.066
a) Fin. odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	1.230	7.066
15. DRUGI PRIHODKI	301	156
16. DRUGI ODHODKI	47.584	3.156
17. DAVEK IZ DOBIČKA	212	151
18. ODLOŽENI DAVEK	29.170	-48.402
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	1.459.696	974.029
(1+2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17+18)		