



NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI DRUŽBE IN SKUPINE MLINOTEST ZA LETO 2017



FEBRUAR 2018

K A Z A L O

UVOD	3
SESTAV SKUPINE MLINOTEST	3
ZGOŠČENI NEREVIDIRANI RAČUNOVODSKI IZKAZI SKUPINE MLINOTEST	4
NEREVIDIRANA KONSOLIDIRANA BILANCA STANJA 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 2017 niso revidirani, medtem ko so izkazi za celotno leto 2016 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 2017, 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 2017*	Delež Mlinotesta d.d. v letu 2016*
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/10.71	Proizvodnja kruha, svežega peciva in slaščic
SKD/10.61	Mlinarstvo - mletje in luščenje žit, to je predelava pšenice, koruze, ječmena in ajde
SKD/10.73	Proizvodnja testenin
SKD/47.1	Trgovina na drobno v nespecializiranih prodajalnah

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

SREDSTVA v EUR	31.12.2017	31.12.2016
A. NEKRATKOROČNA SREDSTVA	45.602.221	41.022.270
I. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	30.833.093	27.557.543
II. NEOPREDMETENA SREDSTVA	1.108.411	1.375.858
III. NALOŽBENE NEPREMIČNINE	7.452.159	7.783.253
IV. FINANČNE NALOŽBE	5.003.792	3.789.924
V. POSLOVNE TERIATVE	872.954	152.100
VI. ODLOŽENE TERIATVE ZA DAVEK	331.812	363.592
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	22.023.267	21.671.577
I. SREDSTVA ZA PRODAJO	0	14.024
II. ZALOGE	10.037.072	9.215.750
III. FINANČNE NALOŽBE	102.160	1.267.379
IV. POSLOVNE TERIATVE	10.983.674	10.503.517
V. DENAR IN DENARNI USTREZNIKI	900.361	670.907
SKUPAJ SREDSTVA	67.625.488	62.693.847

VIRI SREDSTEV v EUR	31.12.2017	31.12.2016
A. KAPITAL	36.934.172	36.423.592
KAPITAL LASTNIKA MATIČNE DRUŽBE	35.945.049	35.412.846
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	5.771.964
IV. LASTNI DELEŽI ALI DELNICE	-33.386	-33.386
V. REZERVE ZA POŠTENO VREDNOST	-74.214	-146.471
VI. ZADRŽANI DOBIČEK	4.876.620	4.568.190
VII. PREVEDBENE TEČAJNE RAZLIKE	280.718	129.202
NEOVLADUJOČI DELEŽ	989.123	1.010.746
B. NEKRATKOROČNE OBVEZNOSTI	8.375.421	7.014.904
I. REZERVACIJE	1.648.732	1.820.916
II. FINANČNE OBVEZNOSTI	6.625.034	5.082.128
III. POSLOVNE OBVEZNOSTI	101.655	111.860
C. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	22.315.896	19.255.351
I. FINANČNE OBVEZNOSTI	11.672.697	10.189.056
II. POSLOVNE OBVEZNOSTI	10.643.199	9.066.295
SKUPAJ KAPITAL IN OBVEZNOSTI	67.625.488	62.693.847

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

v EUR	31.12.2017	31.12.2016
1. PRIHODKI OD PRODAJE	59.422.469	57.544.124
2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	-50.034	43.103
3. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	903.504	673.112
4. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	-42.574.389	-41.410.788
5. STROŠKI DELA	-12.535.890	-12.243.309
6. AMORTIZACIJA	-3.031.533	-2.900.121
7. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	-661.353	-483.698
POSLOVNI IZID IZ POSLOVANJA	1.472.774	1.222.423
8. FINANČNI PRIHODKI	165.063	258.384
9. FINANČNI ODHODKI	-328.580	-362.206
IZID FINANCIRANJA	-163.517	-103.822
POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	1.309.257	1.118.601
10. DAVKI	-38.265	36.379
11. ČISTI POSLOVNI IZID	1.270.992	1.154.980
OD TEGA:		
- DOBIČEK LASTNIKA MATIČNE DRUŽBE	1.297.907	1.164.992
- NEOBVLADUJOČI DELEŽ	-26.915	-10.012
DONOS NA DELNICO (v EUR) - osnovni in prilagojeni*	0,38	0,34

* 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	31.12.2017	31.12.2016
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	42.636.299	39.159.353
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AČR	752.834	1.034.178
1. Dolgoročne premoženjske pravice	752.834	1.034.178
II. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	20.838.408	16.730.318
1. Zemljišča in zgradbe	8.748.423	8.412.804
a. Zemljišča	2.295.463	2.294.883
b. Zgradbe	6.452.960	6.117.921
2. Proizvajalne naprave in stroji	7.827.173	5.053.585
3. Druge naprave in oprema	178.212	195.007
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	4.084.600	3.068.922
a. Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	4.084.600	3.068.922
III. NALOŽBENE NEPREMIČNINE	7.434.633	7.702.038
IV. DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	13.317.558	13.392.796
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	9.317.558	9.392.796
a. Deleži v družbah v skupini	8.849.684	9.014.184
b. Druge delnice in deleži	452.574	363.312
c. Druge dolgoročne finančne naložbe	15.300	15.300
2. Dolgoročna posojila	4.000.000	4.000.000
a. Dolgoročna posojila družbam v skupini	4.000.000	4.000.000
V. DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE	28.749	20.794
a. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	28.749	20.794
VI. ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVEK	264.117	279.229
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	17.319.937	16.024.862
I. ZALOGE	8.288.123	7.650.927
1. Material	5.696.010	5.018.573
2. Nedokončana proizvodnja	189.109	179.773
3. Proizvodi	492.295	617.368
4. Trgovsko blago	1.904.822	1.819.975
5. Predujmi za zaloge	5.887	15.238
II. KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	1.086.707	937.962
1. Kratkoročna posojila	1.086.707	937.962
a. Kratkoročna posojila družbam v skupini	921.767	920.831
b. <i>Kratkoročna posojila drugim</i>	164.940	17.131
III. KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE	7.547.312	7.143.470
1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	5.302.462	5.299.697
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev v tujini	1.037.598	943.844
3. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	300.273	285.174
4. Kratkoročne poslovne terjatve do povezanih družb v tujini	149.238	218.386
5. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	757.741	396.369
IV. DENARNA SREDSTVA	397.795	292.503
1. Gotovina v blagajni in prejeti čeki	13.917	12.367
2. Denarna sredstva v banki	383.878	280.136
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	166.045	139.359
1. Kratkoročno odloženi stroški in odhodki	10.634	2.971
2. Nezaračunani prihodki	155.411	136.388
D. SKUPAJ SREDSTVA (A+B+C)	60.122.281	55.323.574

VIRI SREDSTEV v EUR	31.12.2017	31.12.2016
A. KAPITAL	32.861.265	32.090.923
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	5.738.578
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	1.438.784
5. Druge rezerve iz dobička	2.562.575	2.562.575
IV. REZERVE, NASTALE ZARADI VREDNOTENJA PO POŠTENI VREDNOSTI	26.780	-40.489
V. PRENESENI ČISTI POSLOVNI IZID	305.792	0
VI. ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA LETA	1.666.768	1.269.487
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	1.122.736	1.198.825
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	828.309	880.785
2. Druge rezervacije	294.427	318.040
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	5.678.915	4.392.158
I. DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	5.576.705	4.279.743
1. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	5.495.306	4.136.514
2. Dolgoročne finančne obveznosti do drugih	81.399	143.229
II. DOLGOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI	102.210	112.415
1. Dolgoročne poslovne obveznosti do drugih	102.210	112.415
D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	20.118.030	17.307.011
I. KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	10.589.106	9.653.620
1. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	10.488.130	8.858.123
2. Kratkoročne finančne obveznosti do drugih	100.976	795.496
II. KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI	9.528.924	7.653.391
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	753.284	464.687
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	7.671.739	6.287.095
3. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	41.469	11.218
4. Kratkoročne poslovne obveznosti do drugih	1.062.432	890.391
E. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	341.335	334.657
1. Kratkoročno odloženi prihodki	0	4.232
2. Kratkoročno vnaprej vračunani stroški in odhodki	341.335	330.425
F. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (A+B+C+D+E)	60.122.281	55.323.574

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

v EUR	31.12.2017	31.12.2016
1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	51.274.486	49.270.037
2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZV. IN NED. PROIZV.	-115.737	-41.081
3. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI	11.345	21.070
4. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI (s prevrednotovalnimi)	663.262	442.111
5. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	38.591.573	37.430.652
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	12.241.327	11.958.893
b) Stroški porabljenega materiala	19.006.583	18.619.378
c) Stroški storitev	7.343.663	6.852.382
6. STROŠKI DELA	8.923.410	8.560.914
a) Stroški plač	6.490.510	6.132.375
b) Stroški socialnih in pokojninskih zavarovanj	1.047.821	991.074
c) Drugi stroški dela	1.385.079	1.437.465
7. ODPISI VREDNOSTI	2.312.266	2.071.043
a) Amortizacija	2.022.724	1.912.938
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki	4.644	33.840
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki obratnih sredstev	284.898	124.264
8. DRUGI ODHODKI POSLOVANJA	251.171	241.859
9. FINANČNI PRIHODKI IZ DELEŽEV	336.532	435.719
a) Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	297.382	396.509
b) Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	39.150	39.210
10. FINANČNI PRIHODKI IZ DANIH POSOJIL	45.194	55.091
a) Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	43.849	53.616
b) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	1.345	1.475
11. FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV	14.750	22.034
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	14.750	22.034
12. FIN. ODHODKI IZ OSLABITVE IN ODPISOV FINANČNIH NALOŽB	164.500	123.680
a) Fin.odhodki iz oslabitev in odpisov fin.naložb v skupini	164.500	123.680
13. FIN. ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI	223.720	297.583
a) Fin.odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	0
b) Fin. odhodki iz posojil, prejetih od bank	182.737	237.126
c) Fin. odhodki iz drugih finančnih obveznosti	40.983	60.456
14. FIN. ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI	24.785	1.230
a) Fin. odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	24.785	1.230
15. DRUGI PRIHODKI	157	301
16. DRUGI ODHODKI	56.055	47.584
17. DAVEK IZ DOBIČKA	630	212
18. ODLOŽENI DAVEK	-15.112	29.170
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	1.666.768	1.459.695
(1+2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17+18)		