



**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA PRVO TROMJESEČJE
2012. GODINE**

Bjelovar, travanj 2012.

SADRŽAJ:

1. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
2. OPĆI PODACI
3. BILANCA 31.03.2012.
4. RAČUN DOBITI I GUBITKA 01.01.-31.03.2012.
5. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU 01.01.-31.03.2012.
6. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA 01.01.-31.03.2012.
7. BILJEŠKE
8. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

Privremeni rezultati poslovanja Koestlin d.d.

za prvo tromjesečje 2012. godine

Financijski izvještaju TFI – POD predstavljaju nerevidirane financijske rezultate za Koestlin d.d. za prvo tromjesečje 2012. godine.

Racionalizacija poslovanja i prilagođavanje poslovanja tržišnim uvjetima dalo je optimističan rezultat od 3,66 mil. kn dobiti u prvom tromjesečju 2012. godine.

Ukupni prihodi iznose 50,4mil. kn što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine 26% više. Od toga ostvareni poslovni prihodi iznose 49 mil. kn što je za 25% više u odnosu na isto razdoblje 2011. Prihodi od prodaje veći su za 12%, s time da je prodaja u inozemstvu povećana 18%, a domaća 7% u promatranom razdoblju.

Udio inozemnih prihoda čini 43% poslovnih prihoda, odnosno gledajući samo prihode od prodaje 51%. Ostali poslovni prihodi veći su 4 puta u odnosu na isto razdoblje 2011., prvenstveno radi prodaje proizvoda tvrtke Storck.

Financijski prihodi veći su za 54% na što najveći utjecaj ima povećanje prihoda s osnove kamata iz odnosa s povezanim poduzećima.

U odnosu na prvo tromjesečje 2011., ukupni rashodi povećani su za 9% te oni iznose 46,7 mil. kn. Najznačajnije povećanje jest ono troškova prodane robe što je opet povezano s prethodno spomenutim asortimanom tvrtke Storck.

Pronalaskom novih, povoljnijih dobavljača sirovina i materijala, te racionalnijom potrošnjom energenata te ulaganjem u infrastrukturu, usporen je rast troškova sirovina i materijala, te su oni sada veći svega 3%, što je i skladu s povećanjem proizvodnje za 11%. U prva 3 mjeseca 2012. proizvedeno je 3.164 t proizvoda, kekša vafla i ekstrudiranih proizvoda.

Aktiva, odnosno pasiva Društva povećana je za 1% u odnosu na 2011. Dugotrajna imovina smanjena je za 6%, dok je kratkotrajna imovina povećana za 6%. Najznačajnije povećanje jest ono potraživanja za 18% i kratkotrajne financijske imovine za 6%. Zalihe sirovina, materijala, gotovih proizvoda i trgovačke robe manje su za 22%. Društvo racionalnije koristi sirovine i materijal u proizvodnji te kraće vrijeme drži gotove proizvode i trgovačku robu na zalihama.

Potraživanja od kupaca veća su za 20% u odnosu na 2011. što ukazuje na slabiju mogućnost naplate potraživanja odnosno produljenje dana naplate potraživanja.

Kapital i rezerve povećani su 4%, kratkoročne obveze 1%, a dugoročne su smanjene za 7%. Obveze prema dobavljačima veće su za 10%, dok su istovremeno obveze prema bankama i fin. institucijama smanjene za 21%.

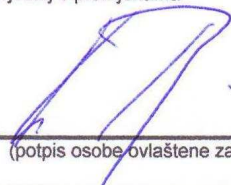
Društvo konstantno nastoji racionalizirati poslovanje, umanjiti nepovoljne utjecaje i rizike (valutni, kamatni, naplata potraživanja), povećati proizvodnju i realizaciju proizvoda kako na domaćem tako i na inozemnim tržištima te tako zadržati postojeću stabilnost i vodeću poziciju u konditorskoj industriji.

BJELOVAR, travanj 2012.

Član Uprave – direktor :

Krešimir Pajić



Prilog 1.		
Razdoblje izvještavanja:	<input type="text" value="01.01.2012"/>	do <input type="text" value="31.03.2012"/>
Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD		
Matični broj (MB):	<input type="text" value="03038203"/>	
Matični broj subjekta (MBS):	<input type="text" value="010000162"/>	
Osobni identifikacijski broj (OIB):	<input type="text" value="92803032010"/>	
Tvrka izdavatelja:	<input type="text" value="KOESTLIN d.d."/>	
Poštanski broj i mjesto:	<input type="text" value="43000"/>	<input type="text" value="Bjelovar"/>
Ulica i kućni broj:	<input type="text" value="Slavonska cesta 2a"/>	
Adresa e-pošte:	<input type="text"/>	
Internet adresa:	<input type="text" value="www.koestlin.hr"/>	
Šifra i naziv općine/grada:	<input type="text" value="24"/>	<input type="text" value="Bjelovar"/>
Šifra i naziv županije:	<input type="text" value="7"/>	<input type="text" value="Bjelovarsko-bilogorska"/>
Konsolidirani izvještaj:	<input type="text" value="NE"/>	Broj zaposlenih: <input type="text" value="438"/> (krajem izvještajnog razdoblja) Šifra NKD-a: <input type="text" value="1072"/>
Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedište:	MB:
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Knjigovodstveni servis:	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Osoba za kontakt:	<input type="text" value="Čepelja Dora"/> (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)	
Telefon:	<input type="text" value="043492242"/>	Telefaks: <input type="text" value="043492205"/>
Adresa e-pošte:	<input type="text" value="racunovodstvo@koestlin.hr"/>	
Prezime i ime:	<input type="text" value="Pajić Krešimir"/> (osoba ovlaštene za zastupanje)	
Dokumentacija za objavu:		
1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)		
2. Međuizvještaj posloводства,		
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.		
M.P.	 (potpis osobe ovlaštene za zastupanje)	

KOESTLIN d.d. 1
 TVORNICA KEKSA I VAFLA
 BJELOVAR, Slavonska cesta 2a

BILANCA
stanje na dan 31.03.2012.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	90.490.703	84.626.028
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	145.511	617.329
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	145.511	617.329
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	71.791.247	65.454.754
1. Zemljište	011	3.882.620	3.882.620
2. Građevinski objekti	012	41.594.622	39.431.800
3. Postrojenja i oprema	013	24.790.863	20.469.749
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.081.242	917.329
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	441.900	753.256
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	18.553.945	18.553.945
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	12.664.717	12.664.717
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	16.473	16.473
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	5.779.295	5.779.295
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	93.460	93.460
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	132.074.451	140.258.698
I. ZALIHE (036 do 042)	035	29.476.910	23.040.107
1. Sirovine i materijal	036	15.322.824	12.716.268
2. Proizvodnja u tijeku	037	2.973.897	2.348.325
3. Gotovi proizvodi	038	7.073.603	6.687.816
4. Trgovačka roba	039	1.616.977	1.282.469
5. Predujmovi za zalihe	040	2.489.609	5.229
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	69.381.673	82.048.475
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	410.743	254.346
2. Potraživanja od kupaca	045	65.080.478	77.779.282
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	132.277	148.903
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	3.740.838	3.854.643
6. Ostala potraživanja	049	17.337	11.301
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	31.417.001	33.335.717
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	3.000.000	3.000.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		

4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		240.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	1.500.000	1.500.000
7. Ostala financijska imovina	057	26.917.001	28.595.717
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	1.798.867	1.834.399
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	740.716	184.759
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	223.305.870	225.069.485
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	112.511.956	116.876.136
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	91.193.200	91.193.200
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	43.482.957	14.526.698
1. Zakonske rezerve	066	4.559.660	4.559.660
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	38.923.297	9.967.038
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	3.785.313	3.785.313
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-26.349.210	3.704.630
1. Zadržana dobit	073	2.607.049	3.704.630
2. Preneseni gubitak	074	28.956.259	
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	399.696	3.666.295
1. Dobit poslovne godine	076	399.696	3.666.295
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	46.453.137	43.393.843
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	44.185.170	42.064.410
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	2.267.967	1.329.433
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	63.079.211	63.739.406
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	103.966	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	15.762.202	12.499.246
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	33.837.051	37.166.303
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	8.297.358	9.100.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.655.277	1.612.288
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.613.135	2.781.281
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	37.308	37.308
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	772.914	542.980
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.001.566	1.060.100
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	223.045.870	225.069.485
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		

RAČUN DOBITI I GUBITKA u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	39.359.050	39.359.050	49.316.391	49.316.391
1. Prihodi od prodaje	112	37.609.381	37.609.381	42.255.209	42.255.209
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.749.669	1.749.669	7.061.182	7.061.182
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	38.686.816	38.686.816	45.665.170	45.665.170
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-2.193.601	-2.193.601	73.698	73.698
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	31.417.719	31.417.719	36.620.909	36.620.909
a) Troškovi sirovina i materijala	117	26.543.547	26.543.547	27.364.969	27.364.969
b) Troškovi prodane robe	118	300.863	300.863	3.816.059	3.816.059
c) Ostali vanjski troškovi	119	4.573.309	4.573.309	5.439.881	5.439.881
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	6.188.886	6.188.886	5.788.208	5.788.208
a) Neto plaće i nadnice	121	3.994.749	3.994.749	3.750.041	3.750.041
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.279.238	1.279.238	1.190.060	1.190.060
c) Doprinosi na plaće	123	914.899	914.899	848.107	848.107
4. Amortizacija	124	1.881.045	1.881.045	1.796.573	1.796.573
5. Ostali troškovi	125	1.392.767	1.392.767	1.385.782	1.385.782
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130				
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	699.276	699.276	1.076.147	1.076.147
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	218.596	218.596	624.340	624.340
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	480.680	480.680	451.807	451.807
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	971.814	971.814	1.061.073	1.061.073
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	971.814	971.814	1.061.073	1.061.073
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	40.058.326	40.058.326	50.392.538	50.392.538
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	39.658.630	39.658.630	46.726.243	46.726.243
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	399.696	399.696	3.666.295	3.666.295

1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	399.696	399.696	3.666.295	3.666.295
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	399.696	399.696	3.666.295	3.666.295
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	399.696	399.696	3.666.295	3.666.295
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	399.696	399.696	3.666.295	3.666.295
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	399.696	399.696	3.666.295	3.666.295
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda u razdoblju 01.01.2012. do 31.03.2012.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	399.696	3.666.295
2. Amortizacija	002	1.881.045	1.796.573
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		1.376.118
5. Smanjenje zaliha	005	5.982.965	1.416.950
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	542.448	2.170.687
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	8.806.154	10.426.623
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	5.710.779	6.985.865
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	2.957.903	
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2.211.454	2.079.635
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	10.880.136	9.065.500
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	013	0	1.361.123
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	014	2.073.982	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		346.162
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	346.162
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	148.593	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	148.593	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	025	0	346.162
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	026	148.593	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		2.818.500
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	7.285.080	1.765.387
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	7.285.080	4.583.887
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	3.452.388	5.599.196
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	3.452.388	5.599.196
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	3.832.692	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	038		1.015.309
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	3.832.692	1.707.285
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	2.222.575	1.015.309
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	188.750	1.142.423
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.610.117	691.976
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.798.867	1.834.399

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje 01.01.2012. do 31.03.2012.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1. Upisani kapital	001	91.193.200	91.193.200
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	43.482.957	14.526.698
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	2.607.049	3.704.631
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	399.696	3.666.295
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	137.682.902	113.090.824
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Bjelovar, 25. travnja 2012.

IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) i Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) te su u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske.

Prezentirani godišnji financijski izvještaji za razdoblje 01.01.- 31.03.2012. godine pružaju istinit i vjeran prikaz financijskog položaja Društva te rezultata njegova poslovanja i novčanih tijekova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

Direktor financija:


Dora Čepelja

KOESTLIN d.d. 1
TVORNICA KEKSA I VAFLA
BJELOVAR, Slavonska cesta 2a

Član Uprave – direktor :


Krešimir Pajić