



POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ ZA 2013. GODINU

Bjelovar, srpanj 2013.

SADRŽAJ:

1. MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
2. OPĆI PODACI
3. BILANCA 30.06.2013.
4. RAČUN DOBITI I GUBITKA 01.01. - 30.06.2013.
Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
5. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU 01.01. - 30.06.2013.
6. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA 01.01. - 30.06.2013.
7. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
Privremeni rezultati poslovanja Koestlin d.d.
za prvih šest mjeseci 2013. godine

Financijski izvještaju TFI – POD predstavljaju nerevidirane financijske rezultate za Koestlin d.d. za prvih šest mjeseci 2013. godine.

S obzirom na složene gospodarske (ne)prilike, Koestlin d.d. je u prvom polugodištu 2013. godine ostvario dobit u iznosu od 5.267 tisuća kuna što je 15% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a u drugom kvartalu 2013. bilježi dobit od 5.226 tisuća kuna.

U prvih šest mjeseci ostvareno je 105.149 tisuća kuna ukupnih prihoda što je 2% manje ostvarenih prihoda s obzirom na isto razdoblje prošle godine. Zahvaljujući novoj prodajnoj strategiji i marketinškim aktivnostima na domaćem tržištu prodaja je porasla za 2%.

U inozemstvu su Koestlinovi proizvodi i dalje vrlo traženi zbog čega poduzeće ostvaruje više od 50% prihoda od prodaje u inozemstvu. Poslovne aktivnosti usmjerene su na zauzimanje novootvorenog tržišta Europske unije, ali i na širenje na nova područja izvan EU.

Izvoz u BiH u prvih šest mjeseci 2013. iznosi 17.562 tisuće kuna te je porastao 29% u odnosu na isto prošlogodišnje razdoblje. Povećanje izvoza zabilježeno je i na tržištima Mađarske, Kosova, Srbije, Italije, Jordana i Hong Konga.

Ukupni rashodi smanjeni su za 0,9% te iznose 99.882 tisuća kuna, a poslovni rashodi manji su za 1,2% što je posljedica smanjenja proizvodnje u istom razdoblju. Navedeno smanjenje proizvodnje posljedica je izbacivanja neprofitabilnog dijela asortimana i usmjeravanje na one proizvode za koje postoji veći interes na tržištu.

U prvom polugodištu 2013. poduzeće zapošljava 441 zaposlenika prema kojima podmiruje svoje obveze na vrijeme, kao i prema državi, dok prema bankama i dobavljačima ispunjava obveze uz manje poteškoće.

Poslovna politika Društva usmjerena je na racionalizaciju proizvodnje, održavanje likvidnosti i stabilnosti poslovanja, kontinuirano prilagođavanje gospodarskim uvjetima i očuvanju tržišnih udjela s ciljem zadovoljavanja svih interesnih skupina.

Društvo kontinuirano radi na održavanju i poboljšanju kvalitete te posjeduje sljedeće standarde: ISO 9001, HACCP, IFS, KOSHER, BRC i GS1 GTC. Usvajanjem i provođenjem zahtjeva navedenih standarda osigurava se prvenstveno zadovoljstvo kupaca i potrošača, te se doprinosi uspješnosti poslovanja. Visoki nivo ispunjenosti zahtjeva vezanih za proizvod osigurava na tržištu zdravstveno ispravan proizvod ujednačene kvalitete.

BJELOVAR, srpanj 2013.

Predsjednik Uprave:

Krešimir Pajić



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2013

do

30.06.2013

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03038203

Matični broj subjekta (MBS): 010000162

Osobni identifikacijski broj (OIB): 92803032010

Tvrtka izdavateljca: KOESTLIN d.d.

Poštanski broj i mjesto: 43000

BJELOVAR

Ulica i kućni broj: Slavonska cesta 2a

Adresa e-pošte:

 Internet adresa: www.koestlin.hr

Šifra i naziv općine/grada: 24 Bjelovar

Šifra i naziv županije: 7 Bjelovarsko-bilogorska

Broj zaposlenih: 441

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1072

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Čepelja Dora

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 043492242

Telefaks: 043492205

 Adresa e-pošte: racunovodstvo@koestlin.hr

Prezime i ime: 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.

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

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2013.

| Naziv pozicije | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
|---|---------------------|------------------|
| AKTIVA | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA | 90.495.041 | 87.757.498 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA | 481.751 | 411.642 |
| 1. Izdaci za razvoj | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 481.751 | 411.642 |
| 3. Goodwill | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA | 67.539.524 | 64.872.089 |
| 1. Zemljište | 3.882.620 | 3.882.620 |
| 2. Građevinski objekti | 38.495.990 | 37.325.920 |
| 3. Postrojenja i oprema | 20.142.457 | 19.148.786 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 4.639.793 | 4.493.703 |
| 5. Biološka imovina | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 357.604 | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 21.060 | 21.060 |
| 8. Ostala materijalna imovina | | |
| 9. Ulaganje u nekretnine | | |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA | 22.473.766 | 22.473.767 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 15.308.300 | 15.308.300 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 1.299.717 | 1.299.717 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 16.473 | 16.473 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 5.779.295 | 5.779.295 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 69.981 | 69.982 |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | | |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | | |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | | |
| 3. Ostala potraživanja | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA | 147.217.214 | 150.648.574 |
| I. ZALIHE | 24.824.526 | 24.079.907 |
| 1. Sirovine i materijal | 14.614.283 | 15.981.065 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 866.481 | 1.372.063 |
| 3. Gotovi proizvodi | 7.712.971 | 5.658.055 |
| 4. Trgovačka roba | 932.638 | 301.040 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 698.153 | 767.684 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | | |
| 7. Biološka imovina | | |
| II. POTRAŽIVANJA | 84.676.456 | 88.395.029 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 1.466 | 0 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 81.928.569 | 84.752.364 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 105.858 | 155.485 |

| Naziv pozicije | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
|---|---------------------|--------------------|
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 2.629.262 | 3.431.062 |
| 6. Ostala potraživanja | 11.301 | 56.118 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA | 37.363.568 | 37.618.011 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | | |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 5.800.000 | 5.800.000 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | | |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 590.000 | 180.000 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 30.973.568 | 31.638.011 |
| 7. Ostala financijska imovina | | |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI | 352.664 | 555.627 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 1.986.075 | 452.653 |
| E) UKUPNO AKTIVA | 239.698.330 | 238.858.725 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 12.451.366 | 12.451.366 |

| Naziv pozicije | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
|---|---------------------|------------------|
| PASIVA | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | 114.753.854 | 120.020.939 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 91.193.200 | 91.193.200 |
| II. KAPITALNE REZERVE | | |
| III. REZERVE IZ DOBITI | 14.526.698 | 14.526.698 |
| 1. Zakonske rezerve | 4.559.660 | 4.559.660 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | | |
| 4. Statutarne rezerve | | |
| 5. Ostale rezerve | 9.967.038 | 9.967.038 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 3.785.313 | 3.785.313 |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK | 3.704.630 | 5.248.643 |
| 1. Zadržana dobit | 3.704.630 | 5.248.643 |
| 2. Preneseni gubitak | | |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE | 1.544.013 | 5.267.085 |
| 1. Dobit poslovne godine | 1.544.013 | 5.267.085 |
| 2. Gubitak poslovne godine | | |
| VII. MANJINSKI INTERES | | |
| B) REZERVIRANJA | 24.800 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 24.800 | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | | |
| 3. Druga rezerviranja | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE | 38.204.735 | 27.322.371 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 35.182.940 | 24.885.778 |
| 4. Obveze za predujmove | | |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 3.021.795 | 2.436.593 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | | |
| 8. Ostale dugoročne obveze | | |
| 9. Odgođena porezna obveza | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE | 86.242.799 | 91.337.536 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 19.450.358 | 20.902.725 |
| 4. Obveze za predujmove | | |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 43.918.099 | 39.340.527 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 20.150.000 | 26.838.969 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | | |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 1.544.939 | 1.554.956 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 754.884 | 2.375.475 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 37.308 | 37.308 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | | |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 387.211 | 287.576 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 472.142 | 177.879 |
| F) UKUPNO – PASIVA | 239.698.330 | 238.858.725 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 12.451.366 | 12.451.366 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2013. do 30.06.2013.

| Naziv pozicije | Prethodno razdoblje | | Tekuće razdoblje | |
|---|---------------------|-------------|------------------|-------------|
| | Kumulativno | Tromjesečje | Kumulativno | Tromjesečje |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 105.187.553 | 56.530.959 | 103.572.007 | 56.297.598 |
| 1. Prihodi od prodaje | 89.713.239 | 47.937.223 | 87.156.249 | 47.953.709 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 15.474.314 | 8.593.736 | 16.415.758 | 8.343.889 |
| II. POSLOVNI RASHODI | 98.773.122 | 53.104.401 | 97.589.683 | 50.873.115 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 2.003.879 | 1.113.148 | 1.558.963 | 2.127.018 |
| 2. Materijalni troškovi | 78.078.522 | 42.304.933 | 78.255.044 | 39.743.089 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 57.020.138 | 30.789.754 | 53.527.681 | 27.774.782 |
| b) Troškovi prodane robe | 8.921.046 | 5.104.984 | 11.068.339 | 4.970.665 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 12.137.338 | 6.410.195 | 13.659.024 | 6.997.642 |
| 3. Troškovi osoblja | 11.984.164 | 6.190.936 | 11.594.612 | 5.941.115 |
| a) Neto plaće i nadnice | 7.802.800 | 4.050.514 | 7.608.660 | 3.890.370 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 2.483.874 | 1.293.245 | 2.454.571 | 1.266.669 |
| c) Doprinosi na plaće | 1.697.490 | 847.177 | 1.531.381 | 784.076 |
| 4. Amortizacija | 3.553.334 | 1.756.761 | 3.520.691 | 1.766.073 |
| 5. Ostali troškovi | 3.153.223 | 1.738.623 | 2.660.373 | 1.295.820 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | | | | |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | | | | |
| 7. Rezerviranja | | | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | | | | |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI | 1.787.984 | 711.837 | 1.577.379 | 964.142 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 795.789 | 171.449 | 246.448 | 123.905 |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 992.195 | 540.388 | 1.330.931 | 840.237 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | | | | |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | | | | |
| 5. Ostali financijski prihodi | | | | |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI | 2.004.472 | 940.716 | 2.292.618 | 1.162.816 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 2.004.472 | 940.716 | 2.292.618 | 1.162.816 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | | | | |
| 4. Ostali financijski rashodi | | | | |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | | | | |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | | | | |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | | | | |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI | 106.975.537 | 57.242.796 | 105.149.386 | 57.261.740 |
| X. UKUPNI RASHODI | 100.777.594 | 54.045.117 | 99.882.301 | 52.035.931 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | 6.197.943 | 3.197.679 | 5.267.085 | 5.225.809 |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 6.197.943 | 3.197.679 | 5.267.085 | 5.225.809 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 6.197.943 | 3.197.679 | 5.267.085 | 5.225.809 |
| 1. Dobit razdoblja | 6.197.943 | 3.197.679 | 5.267.085 | 5.225.809 |
| 2. Gubitak razdoblja | 0 | 0 | 0 | 0 |

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI
u razdoblju od 01.01.2013. do 30.06.2013.

| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 6.197.943 | 3.197.679 | 5.267.085 | 5.225.809 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | | | | |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | | | | |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju | | | | |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | | | | |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | | | | |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika | | | | |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | | | | |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | | | | |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 6.197.943 | 3.197.679 | 5.267.085 | 5.225.809 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | | | | |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 30.06.2013.

| Naziv pozicije | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
|--|---------------------|-------------------|
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | |
| 1. Dobit prije poreza | 6.197.943 | 5.267.085 |
| 2. Amortizacija | 3.553.334 | 3.520.691 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | | |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 1.458.935 | |
| 5. Smanjenje zaliha | 2.832.569 | 744.619 |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 834.084 | 7.348.149 |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti | 14.876.865 | 16.880.544 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 3.732.084 | 3.709.416 |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | | 2.823.795 |
| 3. Povećanje zaliha | | |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 3.443.515 | |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti | 7.175.599 | 6.533.211 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | 7.701.266 | 10.347.333 |
| A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | 0 | 0 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | | |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 943 | |
| 3. Novčani primici od kamata | | |
| 4. Novčani primici od dividendi | 86.360 | 92.360 |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | | |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti | 87.303 | 92.360 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 84.475 | 868.156 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | | |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | | |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 84.475 | 868.156 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | 2.828 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | 0 | 775.796 |
| NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI | | |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | | |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi | 672.606 | 5.950.382 |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti | 672.606 | 5.950.382 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 7.763.794 | 14.628.447 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | | |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 888.912 | 690.509 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 8.652.706 | 15.318.956 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI | 0 | 0 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI | 7.980.100 | 9.368.574 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka | 0 | 202.963 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka | 276.006 | 0 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 1.142.423 | 352.664 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 7.704.094 | 10.347.333 |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 7.980.100 | 10.144.370 |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 866.417 | 555.627 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01. do 30.06.2013.

| Naziv pozicije | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---|------------------|---------------|
| 1. Upisani kapital | 91.193.200 | 91.193.200 |
| 2. Kapitalne rezerve | | |
| 3. Rezerve iz dobiti | 14.526.698 | 14.526.698 |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 3.704.630 | 5.248.643 |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 6.197.943 | 5.267.085 |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine | 3.785.313 | 3.785.313 |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine | | |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | | |
| 9. Ostala revalorizacija | | |
| 10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009) | 119.407.784 | 120.020.939 |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje | | |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio) | | |
| 13. Zaštita novčanog tijeka | | |
| 14. Promjene računovodstvenih politika | | |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja | | |
| 16. Ostale promjene kapitala | | |
| 17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016) | 0 | 0 |
| 17 a. Pripisano imateljima kapitala matice | | |
| 17 b. Pripisano manjinskom interesu | | |

IZJAVA ODGOVORNIH OSOBA ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH 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.

Privremeni nerevidirani godišnji financijski izvještaj za razdoblje 01.01. - 30.06.2013. godine pružaju istinit i vjeran prikaz financijskog položaja Društva te rezultata njegova poslovanja i novčanih tijekova, u skladu s primjenjivim računovodstvenim standardima.

Rukovoditelj računovodstva:



Antonia Počuča

Predsjednik Uprave:



Krešimir Pajić

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