

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010.

do

30.09.2010.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-PODMatični broj (MB): **03026264**Matični broj subjekta (MBS): **070020360**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **21031321242**Tvrтка izdavatelja: **KOKA PERADARSKO PREHRAMBENA INDUSTRIJA DIONIČKO DRUŠTVO VARAŽDIN**Poštanski broj i mjesto: **42000** **VARAŽDIN**Ulica i kućni broj: **JALKOVEČKA bb**Adresa e-pošte: **info@koka.hr**Internet adresa: **WWW.VINDIJA.HR**Šifra i naziv općine/grada: **472** **VARAŽDIN**Šifra i naziv županije: **5** **VARAŽDINSKA**Broj zaposlenih: **1.820**
(krajem tromjesečja)Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **0147**

Tvrčke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

| | | |
|--|--|--|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Knjigovodstveni servis: _____

Osoba za kontakt: **Marija Dragičević**
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)Telefon: **042 399-746** Telefaks: **042 399-752**Adresa e-pošte: **marija.dragicevic@koka.hr**Prezime i ime: **NENAD KLEPAČ dipl. oec. STJEPAN SABLJAK dipl.ing.**
(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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

30.09.2010.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| AKTIVA | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | 0 | 0 |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA | 002 | 392.792 | 359.704 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA | 003 | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA | 004 | 386.768 | 353.818 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA | 005 | 2.146 | 2.146 |
| IV. POTRAŽIVANJA | 006 | 3.878 | 3.740 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 007 | 0 | 0 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA | 008 | 734.165 | 761.696 |
| I. ZALIHE | 009 | 173.655 | 99.718 |
| II. POTRAŽIVANJA | 010 | 500.013 | 600.757 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA | 011 | 54.498 | 57.896 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 012 | 5.999 | 3.325 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 013 | 1.778 | 1.539 |
| E) GUBITAK IZNAD KAPITALA | 014 | 0 | 0 |
| F) UKUPNO AKTIVA | 015 | 1.128.735 | 1.122.939 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 016 | 74.972 | 74.972 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | 017 | 515.826 | 539.843 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 018 | 180.644 | 180.644 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 019 | 0 | 0 |
| III. REZERVE IZ DOBITI | 020 | 81.782 | 81.781 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 021 | 10.329 | 8.993 |
| V. ZADRŽANA DOBIT | 022 | 201.026 | 243.072 |
| VI. PRENESENI GUBITAK | 023 | 0 | 0 |
| VII. DOBIT POSLOVNE GODINE | 024 | 42.045 | 25.353 |
| VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE | 025 | 0 | 0 |
| IX. MANJINSKI INTERES | 026 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA | 027 | 0 | 0 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE | 028 | 156.981 | 223.261 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE | 029 | 450.731 | 354.638 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 030 | 5.197 | 5.197 |
| F) UKUPNO – PASIVA | 031 | 1.128.735 | 1.122.939 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 032 | 74.972 | 74.972 |
| DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | |
| KAPITAL I REZERVE | | | |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 033 | 0 | 0 |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 034 | 0 | 0 |

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 1.1.2010. do 30.09.2010.

| Naziv pozicije | AOP oznak | Prethodno razdoblje | | Tekuće razdoblje | |
|--|--------------|---------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Kumulativno | Tromjesečje | Kumulativno | Tromjesečje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI | 035 | 984.791 | 345.597 | 956.147 | 352.349 |
| 1. Prihodi od prodaje | 036 | 983.935 | 346.216 | 954.983 | 351.604 |
| 2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 037 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Ostali poslovni prihodi | 038 | 856 | -619 | 1.164 | 745 |
| II. POSLOVNI RASHODI | 039 | 945.936 | 332.225 | 916.319 | 335.391 |
| 1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje | 040 | -1.167 | -2.690 | 5.180 | 3.935 |
| 2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje | 041 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Materijalni troškovi | 042 | 748.314 | 263.944 | 709.958 | 262.979 |
| 4. Troškovi osoblja | 043 | 85.518 | 29.625 | 89.077 | 29.673 |
| 5. Amortizacija | 044 | 48.289 | 19.643 | 46.934 | 15.677 |
| 6. Ostali troškovi | 045 | 33.515 | 10.321 | 32.069 | 12.085 |
| 7. Vrijednosno usklađivanje | 046 | 1.000 | 1.000 | 0 | 0 |
| 8. Rezerviranja | 047 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Ostali poslovni rashodi | 048 | 30.467 | 10.382 | 33.101 | 11.042 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI | 049 | 2.833 | 423 | 1.651 | 378 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 051 | 2.833 | 423 | 1.651 | 378 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 052 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) | 053 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostali financijski prihodi | 054 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI | 055 | 11.096 | 3.727 | 9.946 | 3.657 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 056 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 057 | 11.096 | 3.727 | 9.946 | 3.657 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine | 058 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali financijski rashodi | 059 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 060 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 061 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. UKUPNI PRIHODI | 062 | 987.624 | 346.020 | 957.798 | 352.727 |
| VIII. UKUPNI RASHODI | 063 | 957.032 | 335.952 | 926.265 | 339.048 |
| IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA | 064 | 30.592 | 10.068 | 31.533 | 13.679 |
| X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XI. POREZ NA DOBIT | 066 | 3.211 | 756 | 6.180 | 2.712 |
| XII. DOBIT RAZDOBLJA | 067 | 27.381 | 9.312 | 25.353 | 10.967 |
| XIII. GUBITAK RAZDOBLJA | 068 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | | |
| XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE | 069 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU | 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE | 071 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU | 072 | 0 | 0 | 0 | 0 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 30.9.2010

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
|--|---------------|------------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Dobit prije poreza | 073 | 30.592 | 31.533 |
| 2. Amortizacija | 074 | 48.289 | 46.934 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 075 | 0 | 1.749 |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 076 | 0 | 17.140 |
| 5. Smanjenje zaliha | 077 | 72.736 | 73.937 |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 078 | 106 | 599 |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti | 079 | 151.723 | 171.892 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 080 | 27.162 | 127.954 |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 081 | 125.813 | 94.310 |
| 3. Povećanje zaliha | 082 | 0 | 0 |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 083 | 0 | 1.336 |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti | 084 | 152.975 | 223.600 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | 085 | 0 | 0 |
| A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | 086 | 1.252 | 51.708 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 087 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 088 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 089 | 0 | 0 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 090 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 091 | 0 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti | 092 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 093 | 18.791 | 13.985 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 094 | 0 | 0 |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 095 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 096 | 18.791 | 13.985 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | 097 | 0 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | 098 | 18.791 | 13.985 |
| NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 099 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi | 100 | 0 | 66.280 |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 101 | 29.478 | 138 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti | 102 | 29.478 | 66.418 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 103 | 8.767 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 104 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 105 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 106 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 107 | 0 | 3.399 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 108 | 8.767 | 3.399 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI | 109 | 20.711 | 63.019 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI | 110 | 0 | 0 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka | 111 | 668 | 0 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka | 112 | | 2.674 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 113 | 4.421 | 5.999 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 114 | 668 | 0 |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 115 | | 2.674 |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 116 | 5.089 | 3.325 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.9.2010

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Povećanje | Smanjenje | Tekuće razdoblje |
|---|---------------|-------------------------------|-----------|-----------|---------------------|
| 1 | 2 | 31.12. prethodne godine | | 3 | 4 |
| 1. Upisani kapital | 117 | 180.644 | 0 | 0 | 180.644 |
| 2. Kapitalne rezerve | 118 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Rezerve iz dobiti | 119 | 81.781 | 0 | 0 | 81.781 |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 120 | 201.027 | 42.045 | 0 | 243.072 |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 121 | 42.045 | 25.353 | 42.045 | 25.353 |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine | 122 | 10.329 | 0 | 1.335 | 8.994 |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine | 123 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | 124 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Ostala revalorizacija | 125 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje | 126 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Tekući i odgođeni porezi (dio) | 127 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Zaštita novčanog tijeka | 128 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. Promjene računovodstvenih politika | 129 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja | 130 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. Ostale promjene kapitala | 131 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala | 132 | 515.826 | 67.398 | 43.380 | 539.844 |
| 16a. Pripisano imateljima kapitala matice | 133 | | | | |
| 16b. Pripisano manjinskom interesu | 134 | | | | |



d.d.

42000 VARAŽDIN, Jalkovečka bb

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU I - IX 2010.

U devet mjeseci 2010. godine ostvareni su ukupni prihodi u visini od 957,7 mil. kuna što je u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine manje za 3,02%. Pad prihoda u odnosu na isti period prošle godine rezultat je pada prihoda na domaćem tržištu za 4,11% dok su prihodi na inozemnom tržištu veći za 4,72%.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u visini od 926,2 mil. kuna što je za 3,22% manje u odnosu na prethodnu godinu. Pad rashoda ponajviše je rezultat smanjenja poslovnih rashoda koji su manji za 3,14% i to prvenstveno s osnova provedenih racionalizacija u poslovanju, praćenjem efikasnosti poslovnih procesa, te sniženjem cijena u nabavi.

Ostvarena dobit nakon oporezivanja je 25,35 mil. kuna što je u odnosu na 2009. godinu pad za 2,02 milijuna kuna.

Broj zaposlenih u odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji je za 0,50 % dok su troškovi osoblja veći za 4,16%.

Bez obzira na pozitivne rezultate poslovanja u proteklih devet mjeseci osjećaju se posljedice recesije kroz pogoršanu likvidnost i produljenje rokova naplate potraživanja.

Uprava i posloводство Društva kontinuirano radi na prilagodabama poslovanja novim tržišnim uvjetima kroz unapređenje efikasnosti poslovnih procesa, smanjenje troškova poslovanja na svim razinama, razvoj novih proizvoda i pronalaženje novih tržišta.



d.d.

42000 VARAŽDIN, Jalkovečka bb

Na temelju članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine 88/08 i 146/08)
KOKA d.d. daje slijedeću

IZJAVU O ODGOVORNOSTI

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.

Financijski izvještaji za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2010. godine daju istinit i vjeran prikaz financijskog položaja Društva te rezultate njegova poslovanja i novčanih tijekova, u skladu s primjenjenim računovodstvenim standardima.

Bilješke uz financijske izvještaje

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja. (2) Bilješke uz godišnji financijski izvještaj objavljuju se u punom sadržaju sukladno odgovarajućim odredbama standarda financijskog izvještavanja. (3) Uz pretpostavku da su bilješke uz zadnji godišnji financijski izvještaj javno dostupne, bilješke u izvještaju za razdoblja tijekom godine sadrže samo objašnjenja poslovnih događaja koji su značajni za razumjevanje promjena financijskog položaja i uspješnosti poslovanja izdavatelja od posljednjeg godišnjeg izvještaja.