

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015.

do

30.09.2015.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03026264

Matični broj subjekta (MBS): 070020360

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 21031321242

Tvrtna izdatelja: KOKA PERADARSKO PREHRAMBENA INDUSTRIJA DIONIČKO DRUŠTVO VARAŽDIN

Poštanski broj i mjesto: 42000 VARAŽDIN

Ulica i kućni broj: JALKOVEČKA bb

Adresa e-pošte: info@koka.hrInternet adresa: www.cekin.org

Šifra i naziv općine/grada: 472 VARAŽDIN

Šifra i naziv županije: 5 VARAŽDINSKA Broj zaposlenih: 1.754

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE Šifra NKD-a: 0147

Tvrtna 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: STJEPAN SABLJAK dipl.ing. NENAD KLEPAČ dipl.oec.

(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 izdatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2015.

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2014.	Tekuće razdoblje 30.09.2015.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	324.950.642	322.865.527
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	321.903.036	311.199.123
1. Zemljište	011	147.665.039	147.668.961
2. Građevinski objekti	012	118.182.839	110.089.664
3. Postrojenja i oprema	013	18.091.778	18.216.138
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	3.551.127	3.124.583
5. Biološka imovina	015	12.240.197	4.189.927
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.411.499	1.773.254
7. Materijalna imovina u pripremi	017	20.735.703	26.111.742
8. Ostala materijalna imovina	018	24.854	24.854
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	136.549	8.886.106
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	19.664	19.664
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	8.749.557
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	116.885	116.885
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	2.911.057	2.780.298
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	2.911.057	2.780.298
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	686.863.289	758.266.677
I. ZALIH (036 do 042)	035	158.056.816	130.267.638
1. Sirovine i materijal	036	92.953.351	64.220.586
2. Proizvodnja u tijeku	037	29.891.284	29.477.574
3. Gotovi proizvodi	038	34.369.448	35.726.745
4. Trgovačka roba	039	376	376
5. Predujmovi za zalihe	040	842.357	842.357
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	476.727.979	525.692.327
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	448.028.311	452.470.708
2. Potraživanja od kupaca	045	17.468.300	72.578.531
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	758.492	62.634
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	9.602.510	0
6. Ostala potraživanja	049	870.366	580.454
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	48.296.493	98.759.586
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	7.973.092	59.145.390
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	40.323.401	39.614.196
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	3.782.001	3.547.126
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	185.783	0
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.011.999.714	1.081.132.204
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	74.971.998	74.971.998

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	558.642.849	563.349.452
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	180.644.000	180.644.000
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	81.443.305	81.441.133
1. Zakonske rezerve	066	9.032.200	9.032.200
2. Rezerve za vlastite dionice	067	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	0	0
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	72.411.105	72.408.933
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	4.768.690	4.228.958
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	288.369.060	291.786.854
1. Zadržana dobit	073	288.369.060	291.786.854
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	3.417.794	5.248.507
1. Dobit poslovne godine	076	3.417.794	5.248.507
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	28.745.651	78.671.506
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	5.641.881	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	21.267.255	76.829.023
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	1.836.515	1.832.483
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	424.611.214	439.111.246
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	6.754.950	5.399.636
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	103.302.132	100.809.486
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	249.545.170	252.873.448
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	10.283.002	10.583.901
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.081.251	9.879.518
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	52.591.438	52.591.438
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.053.271	6.973.819
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.011.999.714	1.081.132.204
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	74.971.998	74.971.998
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.01. do 30.09.2015.

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	948.482.954	347.753.643	968.505.720	358.179.842
1. Prihodi od prodaje	112	945.292.832	346.644.424	965.391.538	357.198.988
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.190.122	1.109.219	3.114.182	980.854
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	942.111.183	345.786.479	956.908.142	354.219.403
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-3.712.513	-3.739.900	-774.657	4.187.641
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	777.762.550	288.216.234	777.359.072	283.912.149
a) Troškovi sirovina i materijala	117	651.762.616	241.282.250	649.234.818	237.344.904
b) Troškovi prodane robe	118	12.790.525	5.496.738	17.127.776	5.576.288
c) Ostali vanjski troškovi	119	113.209.409	41.437.246	110.996.478	40.990.957
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	80.181.891	27.296.742	82.700.756	28.222.641
a) Neto plaće i nadnice	121	51.909.756	17.624.314	54.192.573	18.482.780
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	17.174.558	5.777.824	16.713.753	5.694.329
c) Doprinosi na plaće	123	11.097.577	3.894.604	11.794.430	4.045.532
4. Amortizacija	124	30.014.756	9.052.935	29.947.603	9.456.251
5. Ostali troškovi	125	20.264.706	7.213.259	21.346.622	8.267.995
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	37.599.793	17.747.209	46.328.746	20.172.726
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.443.624	252.790	1.397.604	270.674
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	1.443.624	252.790	1.397.604	270.674
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	6.266.472	2.106.661	6.434.548	2.047.837
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	6.266.472	2.106.661	6.434.548	2.047.837
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	949.926.578	348.006.433	969.903.324	358.450.516
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	948.377.655	347.893.140	963.342.690	356.267.240
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.548.923	113.293	6.560.634	2.183.276
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.548.923	113.293	6.560.634	2.183.276
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	309.785	22.659	1.312.127	436.655
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.239.138	90.634	5.248.507	1.746.621
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.239.138	90.634	5.248.507	1.746.621
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	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0

IZVJESTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	1.239.138	90.634	5.248.507	1.746.621
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	1.239.138	90.634	5.248.507	1.746.621

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 01.01.2015 do 30.09.2015**

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	1.548.923	6.560.634
2. Amortizacija	002	30.014.756	29.947.603
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	13.187.906
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	63.423.853	27.789.178
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	238.863	185.783
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	95.226.395	77.671.104
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	53.876.917	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	44.178.224	100.136.647
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	634.686	541.903
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	98.689.827	100.678.550
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	3.463.432	23.007.446
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	32.044.005	19.243.691
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	32.044.005	19.243.691
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	32.044.005	19.243.691
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	5.040.533	49.925.855
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	22.843.604	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	27.884.137	49.925.855
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	7.909.593
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	7.909.593
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	27.884.137	42.016.262
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	7.623.300	234.875
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	9.035.939	3.782.001
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	7.623.300	234.875
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.412.639	3.547.126

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju do

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	001		
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali novčani primici	005		
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010		
5. Novčani izdaci za poreze	011		
6. Ostali novčani izdaci	012		
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	0	0
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018		
4. Novčani primici od dividendi	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	0	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	039	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	042		
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	044		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2015. do 30.09.2015.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	180.644.000	180.644.000
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	81.443.305	81.441.133
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	288.369.060	291.786.854
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	3.417.794	5.248.507
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	4.768.690	4.228.958
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	558.642.849	563.349.452
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	0	0
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance



42000 VARAŽDIN, Jalkovečka bb

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU I - IX 2015.

U devet mjeseci poslovanja u 2015. godini ostvareni su ukupni prihodi u visini od 969,90 mil. kuna što je u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine veće za 2,10%. Ostvarenje prihoda je u malom porastu, ali još uvijek se osjećaju posljedice gubitka značajnog dijela tržišta zemalja CEFTA-e, gdje se nakon ulaska Republike Hrvatske u EU započelo sa primjenom visokih uvoznih davanja koja su gotovo u potpunosti onemogućila daljnji plasman većine proizvoda Koke. Dio gubitka realizacije na tržištima CEFTA-e nadoknađen je povećanim plasmanom na tradicionalna tržišta Koke u zemljama EU.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u visini od 963,34 mil. kuna što je za 1,58% veće u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ovakvo ostvarenje rashoda uvjetovano je povećanim troškovima inputa, prije svega kukuruza, ali i općenito svih uljarica, čije su cijene tijekom 2013. i 2014. godine bile na rekordno visokim razinama, a taj trend se nastavio i u ovoj godini. U skladu sa tim okolnostima, na koje se najvećim dijelom nije moglo utjecati, poduzimane su mjere poboljšanja interne organizacije, a u cilju povećanja efikasnosti i produktivnosti, te smanjenja troškova.

Smanjenju kupovne moći potrošača značajnim je dijelom doprinijelo okruženje koje je tijekom 2013. i 2014. godine, te tijekom devetmjesecnog razdoblja 2015 godine, bilo u recesiji. U skladu s time pojačane su tržne aktivnosti, prije svega putem asortimanskog i cjenovnog prilagođavanja takvim uvjetima. Širenje proizvodnog asortimana atraktivnim i inovativnim proizvodima dodatno je približilo proizvodni asortiman Koke konačnim potrošačima.

Prethodno navedeni razlozi nisu mogli u potpunosti kompenzirati pad prihoda u prethodnim godinama zbog gubitka tržišta CEFTA-e i povećanja troškova nabave, što je vidljivo iz rezultata poslovanja. Ostvarena dobit prije oporezivanja u iznosu od 6,56 mil. kuna neznatno je veća u odnosu na ostvarenu dobit u istom razdoblju prethodne godine. Ostvarena dobit nakon oporezivanja iznosi 5,25 mil. kuna.

Poduzimaju se i dalje, u kontinuitetu, ranije navedene aktivnosti u cilju smanjenja troškova, povećanja produktivnosti i povećanja plasmata proizvoda na tržište EU gdje se pojednostavljenjem carinskih formalnosti otvaraju mogućnosti za plasman cjelokupne palete visokokvalitetnih proizvoda Koke.



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 2015. 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.