

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015.

do

31.12.2015.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**Matični broj (MB): **03026264**Matični broj subjekta (MBS): **070020360**Osobni identifikacijski broj  
(OIB): **21031321242**Tvrtka izdavateljica: **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](mailto:info@koka.hr)Internet adresa: [www.cekin.org](http://www.cekin.org)Šifra i naziv općine/grada: **472** **VARAŽDIN**Šifra i naziv županije: **5** **VARAŽDINSKA** Broj zaposlenih: **1.759**  
(krajem izvještajnog razdoblja)Konsolidirani izvještaj: **NE** Šifra NKD-a: **0147**

Tvrtke 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](mailto: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 izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2015.

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2014.	Tekuće razdoblje 31.12.2015.
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	324.950.642	326.331.271
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	0	0
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	0	0
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	321.903.036	323.445.386
1. Zemljište	<b>011</b>	147.665.039	147.668.961
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	118.182.839	114.567.693
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	18.091.778	29.042.119
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	3.551.127	3.569.074
5. Biološka imovina	<b>015</b>	12.240.197	7.166.438
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	1.411.499	1.751.685
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	20.735.703	19.654.562
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	24.854	24.854
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	136.549	136.549
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	19.664	19.664
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	116.885	116.885
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	2.911.057	2.749.336
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	0	0
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	2.911.057	2.749.336
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	686.863.289	797.532.271
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	158.056.816	179.075.293
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	92.953.351	108.909.676
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	29.891.284	32.346.779
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	34.369.448	36.976.105
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	376	376
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	842.357	842.357
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	0	0
7. Biološka imovina	<b>042</b>	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	476.727.979	490.953.272
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	448.028.311	416.030.994
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	17.468.300	72.150.662
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	758.492	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	9.602.510	2.392.039
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	870.366	379.577
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	48.296.493	93.708.930
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	7.973.092	53.590.557
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	40.323.401	40.118.373
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>058</b>	3.782.001	33.794.776
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	185.783	0
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.011.999.714	1.123.863.542
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	74.971.998	75.251.183

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	558.642.849	564.063.836
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	180.644.000	180.644.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	81.443.305	81.386.562
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	9.032.200	9.032.200
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	0	0
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>	0	0
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	72.411.105	72.354.362
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	4.768.690	4.049.047
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	288.369.060	291.786.854
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	288.369.060	291.786.854
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	3.417.794	6.197.373
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	3.417.794	6.197.373
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>	0	0
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	28.745.651	76.197.315
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	5.641.881	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	21.267.255	74.466.178
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	1.836.515	1.731.137
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	424.611.214	483.467.828
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	6.754.950	18.638.627
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	103.302.132	165.881.191
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	249.545.170	229.860.761
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	10.283.002	10.996.912
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	1.081.251	451.960
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	52.591.438	52.591.438
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	1.053.271	5.046.939
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	0	134.563
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	1.011.999.714	1.123.863.542
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	74.971.998	75.251.183
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 1.01. do 31.12.2015.

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	1.235.709.192	287.226.238	1.251.357.621	282.851.901
1. Prihodi od prodaje	112	1.226.545.813	281.252.981	1.246.163.176	280.771.638
2. Ostali poslovni prihodi	113	9.163.379	5.973.257	5.194.445	2.080.263
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	1.225.094.202	282.983.019	1.236.823.940	279.915.798
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-3.370.787	341.726	-4.783.147	-4.008.490
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.005.792.135	228.029.585	1.016.066.313	238.707.241
a) Troškovi sirovina i materijala	117	837.543.497	185.780.881	845.440.513	196.205.695
b) Troškovi prodane robe	118	20.207.792	7.417.267	23.937.714	6.809.938
c) Ostali vanjski troškovi	119	148.040.846	34.831.437	146.688.086	35.691.608
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	107.040.971	26.859.080	110.813.755	28.112.999
a) Neto plaće i nadnice	121	69.459.690	17.549.934	72.741.129	18.548.556
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	22.677.326	5.502.768	22.281.610	5.567.857
c) Doprinosi na plaće	123	14.903.955	3.806.378	15.791.016	3.996.586
4. Amortizacija	124	28.415.921	-1.598.835	26.803.526	-3.144.077
5. Ostali troškovi	125	28.475.712	8.211.006	30.925.734	9.579.112
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	58.740.250	21.140.457	56.997.759	10.669.013
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	3.318.959	1.875.335	4.190.957	2.793.353
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	3.318.959	1.875.335	4.190.957	2.793.353
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
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	9.497.592	3.231.120	10.727.922	4.293.374
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	9.497.592	3.231.120	10.727.922	4.293.374
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	0	0	0	0
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	0	0	0	0
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	0	0	0	0
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	1.239.028.151	289.101.573	1.255.548.578	285.645.254
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	1.234.591.794	286.214.139	1.247.551.862	284.209.172
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	4.436.357	2.887.434	7.996.716	1.436.082
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	4.436.357	2.887.434	7.996.716	1.436.082
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	1.018.563	708.778	1.799.343	487.216
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	3.417.794	2.178.656	6.197.373	948.866
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	3.417.794	2.178.656	6.197.373	948.866
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)**

<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>3.417.794</b>	<b>2.178.656</b>	<b>6.197.373</b>	<b>948.866</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>3.417.794</b>	<b>2.178.656</b>	<b>6.197.373</b>	<b>948.866</b>

**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 31.12.2015**

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	4.436.357	7.996.716
2. Amortizacija	002	28.415.921	26.803.526
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	57.057.272
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	25.161.889	0
5. Smanjenje zaliha	005	23.583.451	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	318.485	185.783
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>81.916.103</b>	<b>92.043.297</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	5.490.632	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	59.842.759
3. Povećanje zaliha	010	0	21.018.477
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2.796.230	641.822
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>8.286.862</b>	<b>81.503.058</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>73.629.241</b>	<b>10.540.239</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	40.619.617	28.345.877
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>40.619.617</b>	<b>28.345.877</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>40.619.617</b>	<b>28.345.877</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	0	47.557.043
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	23.203.833	366.748
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>23.203.833</b>	<b>47.923.791</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	61.354.736	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	112.659	105.378
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>61.467.395</b>	<b>105.378</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>47.818.413</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>38.263.562</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	30.012.775
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	5.253.938	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	9.035.939	3.782.001
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	30.012.775
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	5.253.938	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.782.001	33.794.776

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju . . . . . do . . . . .

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
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		
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	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		
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	0	0
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	0
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	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		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	0	0
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	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		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	0	0
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>039</b>	0	0
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	0	0
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	0	0
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>		
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>		
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>		
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	0	0

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2015. do 31.12.2015.

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	81.386.562
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	288.369.060	291.786.854
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	3.417.794	6.197.373
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	4.768.690	4.049.047
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	558.642.849	564.063.836
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
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	0	
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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





d.d.

**42000 VARAŽDIN, Jalkovečka bb**

## **MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU I - XII 2015.**

U 2015. godini ostvareni su ukupni prihodi u visini od 1.255,55 mil. kuna što je u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine veće za 1,33%. Ostvarenje prihoda je u 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 CEFTE nadoknađen je povećanim plasmanom na tradicionalna tržišta Koke u zemljama EU.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u visini od 1.247,55 mil. kuna što je za 1,05% 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 2015. 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 2015. godine, bilo u recesiji. U skladu s time pojačane su tržišne 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 CEFTE i povećanja troškova nabave, što je vidljivo iz rezultata poslovanja. Ostvarena dobit prije oporezivanja u iznosu od cca 8,00 mil. kuna neznatno je veća u odnosu na ostvarenu dobit u istom razdoblju prethodne godine. Ostvarena dobit nakon oporezivanja iznosi 6,20 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.



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 31. prosinca 2015. godine daju istinit i vjeran prikaz financijskog položaja Društva te rezultate njegova poslovanja i novčanih tijekova, u skladu s primjenjenim računovodstvenim standardima uz slijedeću ogradu:.

**U financijskim izvještajima za razdoblje 1.siječnja do 31.prosinca 2015. godine iskazani su privremeni i nerevidirani podaci za koje ocjenjujemo da će odstupati u odnosu na završni godišnji financijski izvještaj. Razlog navedenim odstupanjima je objektivne prirode jer se za dvanaesti mjesec još uvijek vrše knjiženja po računima koji pristižu a koji se odnose na ostvarene obveze u poslovnoj godini na koju se odnose financijski izvještaji. Zbog nedostatka vremena (kratkoća roka za njihovu izradu) i nedostatka dokumenata pri izradi ovih financijskih izvještaja uključene su značajne procjene koje se zasnivaju na iskustvu i drugim čimbenicima. Kako su računovodstvene procjene u rijetkim slučajevima izjednačene sa stvarnim rezultatom, konačne i točne podatke moguće je iskazati tek nakon izvršenih svih knjiženja i revidiranja financijskih izvještaja.**

**Slijedom svega navedenog ovi financijski izvještaji ne mogu biti isključivi temelj za investicijske odluke, već eventualno mogu poslužiti samo kao okvirna informacija investitorima.**

## **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.