

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2017.

do

30.09.2017.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**Matični broj (MB): **03026264**Matični broj subjekta (MBS): **070020360**Osobni identifikacijski broj  
(OIB): **21031321242**Tvrtna izdavačelja: **KOKA PERADARSKO PREHRAMBENA INDUSTRIJA DIONIČKO DRUŠTVO VARAŽDIN**Poštanski broj i mjesto: **42000****VARAŽDIN**Ulica i kućni broj: **Biškupečka ulica 58**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: **1.652**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **NE**Šifra NKD-a: **0147**

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Marija Dragičević**

(unos 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 izdavačelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2017.

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2016.	Tekuće razdoblje 30.09.2017.
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>	330.890.518	326.898.288
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	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
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	328.144.782	324.300.034
1. Zemljište	011	147.668.961	147.668.961
2. Građevinski objekti	012	111.089.603	109.774.479
3. Postrojenja i oprema	013	35.065.086	38.532.661
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.607.071	4.702.861
5. Biološka imovina	015	9.181.057	5.089.491
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	919.137	830.218
7. Materijalna imovina u pripremi	017	19.589.013	17.676.509
8. Ostala materijalna imovina	018	24.854	24.854
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	138.006	138.006
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	19.663	19.663
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
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	118.343	118.343
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	2.607.730	2.460.248
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	2.607.730	2.460.248
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	808.416.239	886.095.203
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	179.981.020	124.808.498
1. Sirovine i materijal	036	103.530.382	61.443.359
2. Proizvodnja u tijeku	037	42.617.389	34.403.869
3. Gotovi proizvodi	038	33.832.873	28.960.894
4. Trgovačka roba	039	376	376
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	478.283.121	562.778.219
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	456.741.766	538.410.238
2. Potraživanja od kupaca	045	18.600.843	23.716.178
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	300.791	316.498
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.549.729	305.270
6. Ostala potraživanja	049	89.992	30.035
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	119.579.341	173.529.676
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	41.545.619	134.408.600
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	78.033.722	39.121.076
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA</b>	<b>058</b>	30.572.757	24.978.810
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	428.505	292.260
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.139.735.262	1.213.285.751
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	74.971.998	74.971.998

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	566.093.704	571.461.117
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>	81.337.000	81.336.471
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>	72.304.800	72.304.271
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	3.329.404	2.789.672
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	298.423.222	300.783.300
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	298.423.222	300.783.300
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	2.360.078	5.907.674
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	2.360.078	5.907.674
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>	122.833.930	206.794.938
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	121.194.837	205.156.828
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>	1.639.093	1.638.110
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	450.807.628	435.029.696
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	55.648.977	52.955.533
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	169.290.319	124.637.293
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	207.651.122	223.833.598
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>	7.867.750	8.305.945
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	6.074.217	21.074.483
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	193.680	193.680
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	4.081.563	4.029.164
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	0	0
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	1.139.735.262	1.213.285.751
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	74.971.998	74.971.998
<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 30.09.2017.

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.-30.09.2016.		Tekuće razdoblje 01.01.-30.09.2017.	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	958.716.977	359.084.411	1.005.429.281	373.212.976
1. Prihodi od prodaje	112	954.077.985	357.926.694	1.001.929.820	372.144.408
2. Ostali poslovni prihodi	113	4.638.992	1.157.717	3.499.461	1.068.568
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	943.493.713	352.618.359	991.670.470	367.441.108
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	1.466.040	6.472.017	13.059.832	444.049
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	755.167.486	272.729.191	756.261.984	290.951.595
a) Troškovi sirovina i materijala	117	622.976.563	224.289.359	621.002.112	236.374.712
b) Troškovi prodane robe	118	18.426.440	6.739.134	16.284.352	5.632.309
c) Ostali vanjski troškovi	119	113.764.483	41.700.698	118.975.520	48.944.574
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	89.247.105	30.675.993	93.738.450	32.317.774
a) Neto plaće i nadnice	121	58.350.726	19.961.464	62.231.114	21.362.826
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	18.435.319	6.465.285	18.774.010	6.589.872
c) Doprinosi na plaće	123	12.461.060	4.249.244	12.733.326	4.365.076
4. Amortizacija	124	23.346.306	8.168.775	23.454.113	8.428.775
5. Ostali troškovi	125	21.864.045	8.241.440	17.286.620	6.384.164
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	52.402.731	26.330.943	87.869.471	28.914.751
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	3.178.232	1.024.886	6.064.628	1.976.871
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	3.178.232	1.024.886	6.064.628	1.976.871
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. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	11.609.579	3.870.891	12.618.958	4.045.039
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	11.609.579	3.870.891	12.618.958	4.045.039
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>	961.895.209	360.109.297	1.011.493.909	375.189.847
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	955.103.292	356.489.250	1.004.289.428	371.486.147
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	6.791.917	3.620.047	7.204.481	3.703.700
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	6.791.917	3.620.047	7.204.481	3.703.700
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	1.358.383	724.009	1.296.807	666.666
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	5.433.534	2.896.038	5.907.674	3.037.034
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	5.433.534	2.896.038	5.907.674	3.037.034
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

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

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	5.433.534	2.896.038	5.907.674	3.037.034
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	5.433.534	2.896.038	5.907.674	3.037.034

**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 01.01.2017 do 30.09.2017

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	6.791.917	7.204.481
2. Amortizacija	002	23.346.306	23.454.113
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	64.587.848	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	33.905.784	55.172.522
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	13.646.032	136.246
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>142.277.887</b>	<b>85.967.362</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	17.074.739
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	75.857.660	84.495.098
3. Povećanje zaliha	010	0	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	701.619	540.261
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>76.559.279</b>	<b>102.110.098</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>65.718.608</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>16.142.736</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	24.719.766	19.609.364
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>24.719.766</b>	<b>19.609.364</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>24.719.766</b>	<b>19.609.364</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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	41.743.973	83.961.008
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	147.481
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>41.743.973</b>	<b>84.108.489</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	53.950.335
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	106.001.864	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>106.001.864</b>	<b>53.950.335</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>30.158.154</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>64.257.891</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	23.259.049	5.593.946
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	33.794.776	30.572.756
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	23.259.049	5.593.946
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	10.535.727	24.978.810

**IZVJEŠTAJ 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 01.01.2017. do 30.09.2017.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	180.644.000	180.644.000
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	0	0
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	81.337.000	81.336.471
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	298.423.222	300.783.300
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	2.360.078	5.907.674
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	3.329.404	2.789.672
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	0	0
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	566.093.704	571.461.117
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>	0	0
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>	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	<b>018</b>	0	0
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>	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





d.d.

42000 VARAŽDIN, Biškupečka ulica 58

## MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU I - IX 2017.

U prvih devet mjeseci 2017. godine ostvareni su ukupni prihodi u visini od 1.011,49 mil. kuna što je u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine veće za 5,16%. Unatoč tome što određeni pokazatelji gospodarskih kretanja pokazuju blago poboljšanje (rast prometa u osobnoj potrošnji i turizmu) isto poboljšanje se nije na isti način odrazilo na poslovanje Koke d.d., prvenstveno zbog značajnog uvoza peradskog i ostalih vrsta mesa iz zemalja EU, te daljnjeg cjenovnog pritiska za stalnim snižavanjem cijena finalnih proizvoda mesa i mesnih prerađevina od strane trgovačkih lanaca.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u visini od 1.004,29 mil. kuna što je za 5,15% veće u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ovo povećanje uvjetovano je povećanim troškovima nabave, odnosno inputa, za koje su vezani cjenovni rizici. Uvjetovano je i otežanim uvjetima na tržištu, odnosno nepovoljnim općim ekonomskim uvjetima poslovanja.

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.

Smanjena kupovna moć potrošača značajnim je dijelom uvjetovana okruženjem koje je tijekom prethodnih godina bilo u recesiji, a te se posljedice osjećaju i u ovoj godini. 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 d.d. konačnim potrošačima.

Ostvarena dobit prije oporezivanja u iznosu od 7,2 mil. kuna veća je u odnosu na ostvarenu dobit u istom razdoblju prethodne godine. Ostvarena dobit nakon oporezivanja iznosi 5,91 mil. kuna.

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



d.d.

**42000 VARAŽDIN , Biškupečka ulica 58**

Na temelju članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala ( Narodne novine 54/13 i 110/15 )  
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 2017. 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.