

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2018.

do

31.03.2018.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-PODMatični broj (MB): **03026264**Matični broj subjekta (MBS): **070020360**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **21031321242**Tvrtka izdavateljca: **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.hrInternet adresa: www.cekin.orgŠifra i naziv općine/grada: **472** **VARAŽDIN**Šifra i naziv županije: **5** **VARAŽDINSKA**Broj zaposlenih: **1.604**

(krajem izvještajnog razdoblja)

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

Tvrtke 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.hrPrezime 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 31.03.2018.

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2017.	Tekuće razdoblje 31.03.2018.
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	388.851.584	388.646.616
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	331.283.764	331.111.067
1. Zemljište	011	147.668.961	147.668.961
2. Građevinski objekti	012	110.327.639	109.265.016
3. Postrojenja i oprema	013	45.256.755	44.424.114
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5.008.549	4.906.734
5. Biološka imovina	015	12.313.010	6.395.251
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	830.218	830.218
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9.853.778	17.595.919
8. Ostala materijalna imovina	018	24.854	24.854
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	55.138.006	55.138.006
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	19.663	19.663
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	55.000.000	55.000.000
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
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	2.429.814	2.397.543
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	2.429.814	2.397.543
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	750.508.443	751.648.358
I. ZALIHE (036 do 042)	035	165.352.096	139.227.408
1. Sirovine i materijal	036	99.801.733	74.768.071
2. Proizvodnja u tijeku	037	36.173.527	38.860.966
3. Gotovi proizvodi	038	29.362.543	25.598.371
4. Trgovačka roba	039	14.293	0
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	479.474.549	490.396.367
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	458.340.813	468.944.433
2. Potraživanja od kupaca	045	16.793.492	20.772.346
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	295.784	292.193
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	4.014.425	357.360
6. Ostala potraživanja	049	30.035	30.035
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	102.100.767	108.247.894
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	60.639.000	66.804.000
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	41.461.767	41.443.894
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA	058	3.581.031	13.776.689
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	294.130	329.771
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.139.654.157	1.140.624.745
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	573.155.189	574.294.157
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	81.274.730	81.274.354
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	72.242.530	72.242.154
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	2.609.761	2.429.850
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	300.783.300	308.626.698
1. Zadržana dobit	073	300.783.300	308.626.698
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	7.843.398	1.319.255
1. Dobit poslovne godine	076	7.843.398	1.319.255
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	112.962.066	132.961.369
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	111.438.619	131.438.619
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	1.523.447	1.522.750
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	453.536.902	433.369.219
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	52.978.871	53.683.726
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	195.699.358	170.046.859
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	184.420.584	179.015.099
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	8.015.590	8.121.841
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	8.122.114	18.143.933
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	193.680	193.680
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	4.106.705	4.164.081
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.139.654.157	1.140.624.745
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	0	0
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.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.01. do 31.03.2018.

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.-31.03.2017.		Tekuće razdoblje 01.01.-31.03.2018.	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	287.197.034	287.197.034	287.407.613	287.407.613
1. Prihodi od prodaje	112	285.970.083	285.970.083	286.302.578	286.302.578
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.226.951	1.226.951	1.105.035	1.105.035
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	283.353.524	283.353.524	284.116.135	284.116.135
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	556.668	556.668	1.076.734	1.076.734
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	212.078.092	212.078.092	220.033.528	220.033.528
a) Troškovi sirovina i materijala	117	174.711.372	174.711.372	183.082.910	183.082.910
b) Troškovi prodane robe	118	5.034.246	5.034.246	2.569.563	2.569.563
c) Ostali vanjski troškovi	119	32.332.474	32.332.474	34.381.055	34.381.055
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	30.014.072	30.014.072	30.029.854	30.029.854
a) Neto plaće i nadnice	121	20.012.369	20.012.369	19.907.484	19.907.484
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.896.648	5.896.648	6.094.248	6.094.248
c) Doprinosi na plaće	123	4.105.055	4.105.055	4.028.122	4.028.122
4. Amortizacija	124	6.843.730	6.843.730	7.842.836	7.842.836
5. Ostali troškovi	125	4.964.004	4.964.004	5.594.589	5.594.589
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	28.896.958	28.896.958	19.538.594	19.538.594
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.492.135	1.492.135	1.508.083	1.508.083
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	1.456.238	1.456.238	1.072.091	1.072.091
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	35.897	35.897	435.992	435.992
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. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	4.081.833	4.081.833	3.190.714	3.190.714
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	30.577	30.577
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	4.081.833	4.081.833	3.160.137	3.160.137
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	288.689.169	288.689.169	288.915.696	288.915.696
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	287.435.357	287.435.357	287.306.849	287.306.849
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.253.812	1.253.812	1.608.847	1.608.847
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.253.812	1.253.812	1.608.847	1.608.847
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	225.686	225.686	289.592	289.592
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.028.126	1.028.126	1.319.255	1.319.255
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.028.126	1.028.126	1.319.255	1.319.255
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	1.028.126	1.028.126	1.319.255	1.319.255
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	1.028.126	1.028.126	1.319.255	1.319.255
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 01.01.2018 do 31.03.2018

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	1.253.812	1.608.847
2. Amortizacija	002	6.843.730	7.842.836
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	102.720.793	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	22.384.768	26.124.688
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	133.203.103	35.576.371
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	20.457.275
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	70.958.310	10.921.818
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	193.445	215.928
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	71.151.755	31.595.021
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	62.051.348	3.981.350
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
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	6.940.901	7.670.139
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	6.940.901	7.670.139
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	6.940.901	7.670.139
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	23.046.440	13.852.176
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	26.682	32.271
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	23.073.122	13.884.447
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	68.602.846	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	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	68.602.846	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	13.884.447
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	45.529.724	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	9.580.723	10.195.658
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	30.572.756	3.581.031
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	9.580.723	10.195.658
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	40.153.479	13.776.689

IZVJEŠTAJ 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 01.01.2018. do 31.03.2018.

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	81.274.730	81.274.354
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	300.783.300	308.626.698
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	7.843.398	1.319.255
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	2.609.761	2.429.850
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	573.155.189	574.294.157
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



d.d.

42 000 VARAŽDIN, Bškupečka ulica 58

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU I - III 2018.

U prva tri mjeseca 2018. godine ostvareni su ukupni prihodi u visini od 288,92 mil. kuna što je u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine veće za 0,08%. 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 287,31 mil. kuna što je za 0,04% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Visinu rashoda uvjetuju troškovi nabave, odnosno inputa, za koje su vezani cjenovni rizici. Uspjeh poslovanja ovisi o izvorima adekvatnih sirovina i materijala kao i njihovim cijenama. Utjecaj na visinu troškova imaju i otežani uvjeti na tržištu, odnosno nepovoljni opći ekonomski uvjeti 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 tržišne 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.

Potrebno je napomenuti da se još uvijek osjećaju posljedice gubitka značajnog dijela tržišta zemalja CEFTA-e. Dio gubitka realizacije na tržištima CEFTA-e nadoknađen je povećanim plasmanom na tradicionalna tržišta Koke d.d. u zemljama EU.

Ostvarena dobit prije oporezivanja u iznosu od 1,61 mil. kuna je veća u odnosu na ostvarenu dobit u istom razdoblju prethodne godine. Ostvarena dobit nakon oporezivanja iznosi 1,32 mil. kuna.

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja) je manji za 6,8% u odnosu na prethodnu godinu dok su troškovi osoblja za isto razdoblje veći za 0,05% u odnosu na prethodnu godinu.

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.

42 000 VARAŽDIN, Bškupečka ulica 58

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

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. ožujka 2018. 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.