

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012.

do

30.09.2012.

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.hr

Internet adresa: www.cek.in.org

Šifra i naziv općine/grada: 472 VARAŽDIN

Šifra i naziv županije: 5 VARAŽDINSKA Broj zaposlenih: 1.743
(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: NENAD KLEPAČ dipl.oec. STJEPAN SABLJAK dipl. ing.

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2012.

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	329.841	307.107
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	326.174	303.677
1. Zemljište	011	147.583	147.583
2. Građevinski objekti	012	118.484	112.541
3. Postrojenja i oprema	013	28.313	13.094
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	4.297	5.348
5. Biološka imovina	015	5.342	2.649
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.857	1.068
7. Materijalna imovina u pripremi	017	20.273	21.369
8. Ostala materijalna imovina	018	25	25
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	137	137
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	20	20
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	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	117	117
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	3.530	3.293
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	3.530	3.293
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	897.600	792.225
I. ZALIHE (036 do 042)	035	225.356	118.677
1. Sirovine i materijal	036	181.191	77.160
2. Proizvodnja u tijeku	037	27.150	27.285
3. Gotovi proizvodi	038	16.167	13.381
4. Trgovačka roba	039	6	9
5. Predujmovi za zalihe	040	842	842
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	560.633	602.939
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	505.393	522.455
2. Potraživanja od kupaca	045	13.895	74.766
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.291	1.269
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	39.649	4.002
6. Ostala potraživanja	049	405	447
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	89.703	57.381
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	0
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	89.703	57.381
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	21.908	13.228
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.141	902
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.228.582	1.100.234
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	74.972	74.972

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	533.372	549.647
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	180.644	180.644
II. KAPITALNE REZERVE	064	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	81.660	81.662
1. Zakonske rezerve	066	9.032	9.032
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	72.628	72.630
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	7.302	6.669
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	257.207	263.766
1. Zadržana dobit	073	257.207	263.766
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	6.559	16.906
1. Dobit poslovne godine	076	6.559	16.906
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	178.384	178.388
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	162.283	162.282
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	13.862	13.862
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	2.239	2.244
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	514.935	370.308
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	7.517	9.107
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	119.392	46.506
4. Obveze za predujmove	097	20	20
5. Obveze prema dobavljačima	098	320.272	245.919
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	10.652	10.248
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	793	0
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	52.591	52.591
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	3.698	5.917
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.891	1.891
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.228.582	1.100.234
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	74.972	74.972
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	0	0
2. Pripisano manjinskom interesu	110	0	0

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: KOKA DD 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	979.437	369.868	1.016.196	377.074
1. Prihodi od prodaje	112	977.099	369.772	1.014.948	377.023
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.338	96	1.248	51
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	960.840	360.501	988.418	368.091
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	5.425	859	2.629	3.969
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	759.973	284.556	782.247	291.885
a) Troškovi sirovina i materijala	117	625.124	236.107	637.228	238.230
b) Troškovi prodane robe	118	16.248	5.796	20.427	7.682
c) Ostali vanjski troškovi	119	118.601	42.653	124.592	45.973
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	85.455	28.780	82.059	26.839
a) Neto plaće i nadnice	121	54.768	18.436	53.478	17.679
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	18.466	6.239	17.623	5.757
c) Doprinosi na plaće	123	12.221	4.105	10.958	3.403
4. Amortizacija	124	44.004	14.798	39.963	13.121
5. Ostali troškovi	125	28.021	10.237	27.839	9.208
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	37.962	21.271	53.681	23.069
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.459	469	3.021	1.075
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	1.459	469	3.021	1.075
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	10.861	3.862	11.626	4.083
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	10.861	3.862	11.626	4.083
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	980.896	370.337	1.019.217	378.149
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	971.701	364.363	1.000.044	372.174
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	9.195	5.974	19.173	5.975
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	9.195	5.974	19.173	5.975
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT- uplaćeni	151	5.223	1.255	2.267	506
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	3.972	4.719	16.906	5.469
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	3.972	4.719	16.906	5.469
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				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

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

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	3.972	4.719	16.906	5.469
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	3.972	4.719	16.906	5.469

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 01.01.2012. do 30.09.2012.

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	9.195	19.173
2. Amortizacija	002	44.004	39.963
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	1.215	1.590
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	16.462	0
5. Smanjenje zaliha	005	32.637	106.679
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	239	239
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	103.752	167.644
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	24.063	148.484
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	73.755	42.307
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	936	631
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	98.754	191.422
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	4.998	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	23.778
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	14.888	17.466
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	14.888	17.466
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	14.888	17.466
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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	52.399	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	123	32.564
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	52.522	32.564
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	42.764	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	42.764	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	9.758	32.564
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	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	132	8.680
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2.595	21.908
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	133	8.680
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.462	13.228

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 01.01.2012. do 30.09.2012.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	180.644	180.644
2. Kapitalne rezerve	002	0	0
3. Rezerve iz dobiti	003	81.660	81.662
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	257.207	263.766
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	6.559	16.906
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	7.302	6.669
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	533.372	549.647
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.

42000 VARAŽDIN, Jalkovečka bb

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O POSLOVANJU I -IX 2012.

U devet mjeseci 2012. godine ostvareni su ukupni prihodi u visini od 1.019,22 mil. kuna što je u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine više za 3,91%. Rast ukupnih prihoda u odnosu na isto razdoblje prošle godine najviše je rezultat rasta prihoda od prodaje na inozemnom tržištu za 13,36%, te rasta prihoda od prodaje na domaćem tržištu za 2,13%.

U istom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u visini od 1.000,04 mil. kuna što je za 2,92% više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rast rashoda ponajviše je rezultat povećanja poslovnih rashoda za 2,87% i to prvenstveno s osnova enormnog porasta cijena žitarica koje ugrađujemo u stočnu hranu, te poslovnih rashoda nastalih zbog tržišnih uvjeta, a odnose se na superrabate i bonuse date kupcima.

Ostvarena dobit nakon oporezivanja je 16,91 mil. kuna što je više za 12,93 mil. kuna u odnosu na ostvarenu dobit u istom razdoblju 2011.godine.

Broj zaposlenih (krajem izvještajnog razdoblja) je veći u odnosu na prethodnu godinu za 0,40%, dok su troškovi osoblja u proteklih devet mjeseci 2012.godine manji za 3,97% u odnosu na isto razdoblje 2011.godine.

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

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



d.d.

42000 VARAŽDIN, Jalkovečka bb

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

IZJAVU O ODGOVORNOSTI

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) i Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) te su u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Hrvatske.

Financijski izvještaji za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2012. 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.