

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2014.

do

31.03.2014.

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.VINDIJA.HR

Šifra i naziv općine/grada: 472 VARAŽDIN

Šifra i naziv županije: 5 VARAŽDINSKA Broj zaposlenih: 1.621

(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: maria.dragicevic@koka.hr

Prezime i ime: STJEPAN SABLJAK dipl.ing. NENAD KLEPAČ dipl. oec.

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2014.

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2013.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	312.920.267	308.345.363
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	309.699.340	305.173.225
1. Zemljište	011	147.583.189	147.583.189
2. Građevinski objekti	012	107.722.539	105.296.566
3. Postrojenja i oprema	013	8.937.869	7.611.160
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.781.488	1.726.080
5. Biološka imovina	015	10.262.604	7.551.763
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.232.254	1.163.055
7. Materijalna imovina u pripremi	017	32.154.543	34.216.558
8. Ostala materijalna imovina	018	24.854	24.854
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	136.549	136.549
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	19.664	19.664
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	116.885	116.885
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	3.084.378	3.035.589
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	3.084.378	3.035.590
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	763.893.077	718.919.790
I. ZALIH (036 do 042)	035	181.742.650	156.631.214
1. Sirovine i materijal	036	119.958.510	93.890.692
2. Proizvodnja u tijeku	037	33.947.621	32.246.365
3. Gotovi proizvodi	038	26.890.596	29.650.495
4. Trgovačka roba	039	1.183	1.304
5. Predujmovi za zalihe	040	944.740	842.358
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	509.760.576	486.085.554
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	479.667.269	398.697.622
2. Potraživanja od kupaca	045	10.543.704	86.056.189
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.055.388	995.878
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	18.155.407	0
6. Ostala potraživanja	049	338.808	335.865
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	63.353.912	74.200.788
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	0	12.992.026
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	63.353.912	61.208.762
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	9.035.939	2.002.234
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	504.267	424.646
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.077.317.611	1.027.689.799
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	74.971.998	74.971.998

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	556.130.205	556.793.661
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	81.503.967	81.503.967
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	72.471.767	72.471.767
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	5.613.178	5.402.056
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	285.241.286	288.369.060
1. Zadržana dobit	073	285.241.286	288.369.060
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	3.127.774	874.578
1. Dobit poslovne godine	076	3.127.774	874.578
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	90.213.045	95.256.029
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	85.333.223	90.376.207
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	2.930.648	2.930.648
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	1.949.174	1.949.174
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	429.083.282	373.749.030
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	9.312.350	6.854.821
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	85.127.447	71.581.324
4. Obveze za predujmove	097	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	266.705.046	222.778.871
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	10.064.743	9.714.769
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	985.111	5.480.202
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	52.591.438	52.591.438
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	4.297.147	4.747.605
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.891.079	1.891.079
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.077.317.611	1.027.689.799
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	74.971.998	74.971.998
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.01. do 31.03.2014.

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	301.596.726	301.596.726	276.156.611	276.156.611
1. Prihodi od prodaje	112	300.156.098	300.156.098	275.153.265	275.153.265
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.440.628	1.440.628	1.003.346	1.003.346
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	299.660.139	299.660.139	273.420.109	273.420.109
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	445.682	445.682	-1.075.150	-1.075.150
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	249.788.320	249.788.320	223.159.335	223.159.335
a) Troškovi sirovina i materijala	117	206.440.283	206.440.283	185.853.065	185.853.065
b) Troškovi prodane robe	118	7.144.035	7.144.035	3.154.281	3.154.281
c) Ostali vanjski troškovi	119	36.204.002	36.204.002	34.151.989	34.151.989
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	26.949.177	26.949.177	25.582.911	25.582.911
a) Neto plaće i nadnice	121	17.721.779	17.721.779	16.708.199	16.708.199
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.794.375	5.794.375	5.569.902	5.569.902
c) Doprinosi na plaće	123	3.433.023	3.433.023	3.304.810	3.304.810
4. Amortizacija	124	9.516.878	9.516.878	10.188.697	10.188.697
5. Ostali troškovi	125	7.678.046	7.678.046	7.332.484	7.332.484
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	5.282.037	5.282.037	8.231.832	8.231.832
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	800.980	800.980	310.277	310.277
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	800.980	800.980	310.277	310.277
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	2.117.681	2.117.681	1.953.556	1.953.556
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	2.117.681	2.117.681	1.953.556	1.953.556
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	302.397.706	302.397.706	276.466.888	276.466.888
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	301.777.820	301.777.820	275.373.665	275.373.665
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	619.886	619.886	1.093.223	1.093.223
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	619.886	619.886	1.093.223	1.093.223
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	123.977	123.977	218.645	218.645
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	495.909	495.909	874.578	874.578
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	495.909	495.909	874.578	874.578
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom interesu	156	0	0	0	0

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

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	495.909	495.909	874.578	874.578
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	495.909	495.909	874.578	874.578

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 01.01.2014. do 31.03.2014.**

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	619.886	1.093.223
2. Amortizacija	002	9.516.878	10.188.697
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	1.001.759	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	10.785.379
5. Smanjenje zaliha	005	48.598.214	25.009.054
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	79.621	79.621
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	59.816.358	47.155.974
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	36.852.659	55.552.897
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	12.068.064	
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	211.122	211.122
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	49.131.845	55.764.019
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	10.684.513	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	8.608.045
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	8.601.088	5.662.582
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	8.601.088	5.662.582
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	8.601.088	5.662.581
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	0	5.042.983
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	34.673	2.193.938
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	34.673	7.236.921
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	1.514.510	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	1.514.510	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	7.236.921
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	1.479.837	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	603.588	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	7.033.705
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	4.352.023	9.035.939
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	603.588	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		7.033.705
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.955.611	2.002.234

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 01.01.2014. do 31.03.2014.

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		
3. Rezerve iz dobiti	003	81.503.967	81.503.967
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	285.241.286	288.369.060
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	3.127.774	874.578
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	5.613.178	5.402.056
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	556.130.205	556.793.661
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	
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 -III 2014.

U prva tri mjeseca 2014. godine ostvareni su ukupni prihodi u visini od 276,47 mil. kuna što je u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine manje za 8,58%. Pad prihoda uvjetovan je prije svega posljedicama gubitka značajnog dijela tržišta zemalja CEFTA-e, gdje se nakon ulaska Republike Hrvatske u EU započelo s 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 275,37 mil. kuna što je za 8,75% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Unatoč spomenutom padu ukupnih rashoda troškovi inputa, prije svega kukuruza, ali i općenito svih uljarica, čije su cijene tijekom 2013. godine bile na rekordno visokim razinama, a u prvom tromjesečju 2014. trend visokih inputa se nastavlja, smanjenje rashoda nije doprinijelo značajnom poboljšanju poslovnog rezultata. 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.

Okruženje koje je već par godina u recesiji, a koje se nastavlja i tokom 2014. godine, značajnim je dijelom doprinijelo smanjenju kupovne moći potrošača, pa su u skladu s time pojačane 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 zbog gubitka CEFTE i povećanje troškova nabave, što je vidljivo iz rezultata poslovanja. Ostvarena dobit prije oporezivanja u iznosu od 1,09 mil. kuna neznatno je veća u odnosu na ostvarenu dobit u istom razdoblju prethodne godine. Ostvarena dobit nakon oporezivanja iznosi 874,58 tis. kuna.

I dalje se u kontinuitetu poduzimaju 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. ožujka 2014. 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.