

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2017.

do

31.03.2017.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**Matični broj (MB): **03026264**Matični broj subjekta (MBS): **070020360**Osobni identifikacijski broj  
(OIB): **21031321242**Tvrtka izdavateljica: **KOKA PERADARSKO PREHRAMBENA INDUSTRIJA DIONIČKO DRUŠTVO VARAŽDIN**Poštanski broj i mjesto: **42000** **VARAŽDIN**Ulica i kućni broj: **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: **1.721**  
(krajem izvještajnog razdoblja)Konsolidirani izvještaj: **NE** Šifra NKD-a: **0147**

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: **Marija Dragičević**  
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)Telefon: **042 399-746**Telefaks: **042 399-752**Adresa e-pošte: [marija.dragicevic@koka.hr](mailto:marija.dragicevic@koka.hr)Prezime i ime: **STJEPAN SABLJAK dipl.ing.** **NENAD KLEPAČ dipl.oec.**  
(osoba ovlaštene za zastupanje)**Dokumentacija za objavu:**

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2017.

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2016.	Tekuće razdoblje 31.03.2017.
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	330.961.007
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	0	0
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	0	0
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	328.144.782	328.241.953
1. Zemljište	<b>011</b>	147.668.961	147.668.961
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	111.089.603	110.051.913
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	35.065.086	34.592.783
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	4.607.071	4.515.250
5. Biološka imovina	<b>015</b>	9.181.057	3.974.229
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	919.137	857.228
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	19.589.013	26.556.735
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	24.854	24.854
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	138.006	138.006
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	19.663	19.663
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	118.343	118.343
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	2.607.730	2.581.048
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	0	0
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	2.607.730	2.581.048
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	808.416.239	935.173.349
I. ZALIH (036 do 042)	<b>035</b>	179.981.020	157.596.252
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	103.530.382	81.713.675
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	42.617.389	41.273.196
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	33.832.873	34.609.005
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	376	376
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	0	0
7. Biološka imovina	<b>042</b>	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	478.283.121	549.241.432
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	456.741.766	530.112.318
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	18.600.843	17.986.358
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	300.791	298.946
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	2.549.729	816.362
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	89.992	27.448
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	119.579.341	188.182.186
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	41.545.619	149.114.218
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	78.033.722	39.067.968
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>058</b>	30.572.757	40.153.479
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	428.505	442.040
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.139.735.262	1.266.576.396
<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	566.941.919
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	81.337.000
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	72.304.800
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	3.329.404	3.149.493
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	1.028.126
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	2.360.078	1.028.126
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	145.880.370
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	144.241.277
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	1.639.093
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	450.807.628	553.754.107
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	55.648.977	120.311.273
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	212.698.267
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	207.651.122	191.128.635
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	8.429.103
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	6.074.217	16.842.226
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	4.150.923
<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	1.266.576.396
<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 31.03.2017.

Obveznik: KOKA D.D. VARAŽDIN

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 01.01.-31.03.2016.		Tekuće razdoblje 01.01.-31.03.2017.	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	273.720.316	273.720.316	287.197.034	287.197.034
1. Prihodi od prodaje	112	272.465.814	272.465.814	285.970.083	285.970.083
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.254.502	1.254.502	1.226.951	1.226.951
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	269.689.915	269.689.915	283.353.524	283.353.524
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-3.082.183	-3.082.183	556.668	556.668
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	221.567.829	221.567.829	212.078.092	212.078.092
a) Troškovi sirovina i materijala	117	181.492.974	181.492.974	174.711.372	174.711.372
b) Troškovi prodane robe	118	6.383.362	6.383.362	5.034.246	5.034.246
c) Ostali vanjski troškovi	119	33.691.493	33.691.493	32.332.474	32.332.474
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	27.994.556	27.994.556	30.014.072	30.014.072
a) Neto plaće i nadnice	121	18.385.915	18.385.915	20.012.369	20.012.369
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.660.246	5.660.246	5.896.648	5.896.648
c) Doprinosi na plaće	123	3.948.395	3.948.395	4.105.055	4.105.055
4. Amortizacija	124	6.580.903	6.580.903	6.843.730	6.843.730
5. Ostali troškovi	125	6.556.904	6.556.904	4.964.004	4.964.004
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	10.071.906	10.071.906	28.896.958	28.896.958
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	928.805	928.805	1.492.135	1.492.135
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	928.805	928.805	1.492.135	1.492.135
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	3.483.192	3.483.192	4.081.833	4.081.833
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	3.483.192	3.483.192	4.081.833	4.081.833
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>	274.649.121	274.649.121	288.689.169	288.689.169
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	273.173.107	273.173.107	287.435.357	287.435.357
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	1.476.014	1.476.014	1.253.812	1.253.812
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.476.014	1.476.014	1.253.812	1.253.812
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	295.203	295.203	225.686	225.686
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	1.180.811	1.180.811	1.028.126	1.028.126
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.180.811	1.180.811	1.028.126	1.028.126
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

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

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

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

<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>1.180.811</b>	<b>1.180.811</b>	<b>1.028.126</b>	<b>1.028.126</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165	0	0	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>1.180.811</b>	<b>1.180.811</b>	<b>1.028.126</b>	<b>1.028.126</b>

**DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)****VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda  
u razdoblju 01.01.2017 do 31.03.2017**

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	1.476.014	1.253.812
2. Amortizacija	002	6.580.903	6.843.730
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	60.704.126	102.720.793
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	19.419.710	22.384.768
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	13.646.032	
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>101.826.785</b>	<b>133.203.103</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	98.088.902	70.958.310
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	342.742	193.445
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>98.431.644</b>	<b>71.151.755</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>3.395.141</b>	<b>62.051.348</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	7.466.789	6.940.901
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>7.466.789</b>	<b>6.940.901</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>7.466.789</b>	<b>6.940.901</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	1.938.746	23.046.440
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	26.682
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>1.938.746</b>	<b>23.073.122</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	68.602.846
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	22.748.175	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>22.748.175</b>	<b>68.602.846</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>20.809.429</b>	<b>45.529.724</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	9.580.723
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	24.881.077	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	33.794.776	30.572.756
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	9.580.723
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	24.881.077	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	8.913.699	40.153.479

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

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001		
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali novčani primici	005		
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010		
5. Novčani izdaci za poreze	011		
6. Ostali novčani izdaci	012		
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	0	0
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	0
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata	018		
4. Novčani primici od dividendi	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	0	0
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	0	0
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>039</b>	0	0
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	0	0
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	0	0
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>		
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>		
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>		
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	0	0

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2017. do 31.03.2017.

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	81.337.000	81.337.000
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	298.423.222	300.783.300
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	2.360.078	1.028.126
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	3.329.404	3.149.493
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	566.093.704	566.941.919
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	0	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 2017.

U prva tri mjeseca 2017. godine ostvareni su ukupni prihodi u visini od 288,69 mil. kuna što je u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine veće za 5,11%. 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 287,43 mil. kuna što je za 5,22% veće u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ovo povećanje uvjetovano je povećanim troškovima nabave, odnosno inputa, te otežanim uvjetima na tržištu.

U skladu sa tim okolnostima na koje se najvećim dijelom nije moglo utjecati, poduzimane su mjere poboljšanja interne organizacije, a u cilju povećanja efikasnosti i produktivnosti, te smanjenja troškova.

Smanjenju kupovne moći potrošača značajnim je dijelom doprinijelo okruženje koje je tijekom prethodnih godina, te tijekom tromjesečnog razdoblja ove godine, bilo u recesiji. 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 konačnim potrošačima.

Ostvarena dobit prije oporezivanja u iznosu od 1,25 mil. kuna je manja u odnosu na ostvareanu dobiti u istom razdoblju prethodne godine. Ostvarena dobit nakon oporezivanja iznosi 1,03 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.

**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 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 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.