

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010

do

31.03.2010

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**

Matični broj (MB): 03038203

Matični broj subjekta (MBS): 010000162

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 92803032010

Tvrtna izdatelja: KOESTLIN d.d.

Poštanski broj i mjesto: 43000

BJELOVAR

Ulica i kućni broj: Slavonska cesta 2a

Adresa e-pošte: racunovodstvo@koestlin.hr

Internet adresa: www.koestlin.hr

Šifra i naziv općine/grada: 24 Bjelovar

Šifra i naziv županije: 7 Bjelovarsko-bilogorska

Broj zaposlenih: 606  
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 1072

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Dora Čepelja

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 043492242

Telefaks: 043492205

Adresa e-pošte: radunovodstvo@koestlin.hr

Prezime i ime: Krešimir Pajić

(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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

## BILANCA

stanje na dan

31.03.2010

iznosi u tisućama kn

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće razdoblje |
|--|---------------|------------------------|------------------|
| 1  | 2             | 3                      | 4                |
| <b>AKTIVA</b>  |               |                        |                  |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>   | <b>001</b>    |                        |                  |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>   | <b>002</b>    | 143.994                | 132.229          |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA   | <b>003</b>    | 91                     | 158              |
| II. MATERIJALNA IMOVINA  | <b>004</b>    | 71.878                 | 79.349           |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA   | <b>005</b>    | 72.025                 | 52.722           |
| IV. POTRAŽIVANJA   | <b>006</b>    |                        |                  |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA  | <b>007</b>    |                        |                  |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>   | <b>008</b>    | 98.551                 | 119.351          |
| I. ZALIHE  | <b>009</b>    | 32.055                 | 28.713           |
| II. POTRAŽIVANJA   | <b>010</b>    | 50.371                 | 56.761           |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA   | <b>011</b>    | 15.955                 | 32.448           |
| IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI   | <b>012</b>    | 170                    | 1.429            |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>  | <b>013</b>    | 2.107                  | 4.846            |
| <b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>   | <b>014</b>    |                        |                  |
| <b>F) UKUPNO AKTIVA</b>  | <b>015</b>    | 244.652                | 256.426          |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>   | <b>016</b>    | 12.451                 | 12.451           |
| <b>PASIVA</b>  |               |                        |                  |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE</b>  | <b>017</b>    | 140.198                | 141.149          |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL  | <b>018</b>    | 91.193                 | 91.193           |
| II. KAPITALNE REZERVE  | <b>019</b>    |                        |                  |
| III. REZERVE IZ DOBITI   | <b>020</b>    | 43.483                 | 43.483           |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE   | <b>021</b>    | 3.808                  | 3.808            |
| V. ZADRŽANA DOBIT  | <b>022</b>    | 1.426                  | 2.607            |
| VI. PRENESENI GUBITAK  | <b>023</b>    |                        |                  |
| VII. DOBIT POSLOVNE GODINE   | <b>024</b>    | 288                    | 58               |
| VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE  | <b>025</b>    |                        |                  |
| IX. MANJINSKI INTERES  | <b>026</b>    |                        |                  |
| <b>B) REZERVIRANJA</b>   | <b>027</b>    |                        |                  |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>   | <b>028</b>    | 48.577                 | 41.013           |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>   | <b>029</b>    | 55.844                 | 73.761           |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>   | <b>030</b>    | 33                     | 503              |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA</b>  | <b>031</b>    | 244.652                | 256.426          |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>   | <b>032</b>    | 12.451                 | 12.451           |
| <b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b> |               |                        |                  |
| <b>KAPITAL I REZERVE</b>   |               |                        |                  |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice  | <b>033</b>    |                        |                  |
| 2. Pripisano manjinskom interesu   | <b>034</b>    |                        |                  |

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.2010

do

31.03.2010

iznosi u tisućama kn

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno razdoblje |             | Tekuće razdoblje |             |
|--|---------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|
|  |               | Kumulativno         | Tromjesečje | Kumulativno      | Tromjesečje |
| 1  | 2             | 3                   | 4           | 5                | 6           |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>   | <b>035</b>    | 38.282              | 38.282      | 43.412           | 43.412      |
| 1. Prihodi od prodaje  | <b>036</b>    | 36.266              | 36.266      | 39.335           | 39.335      |
| 2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga  | <b>037</b>    | 1.313               | 1.313       | 1.416            | 1.416       |
| 3. Ostali poslovni prihodi   | <b>038</b>    | 703                 | 703         | 2.661            | 2.661       |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI</b>  | <b>039</b>    | 38.571              | 38.571      | 43.161           | 43.161      |
| 1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje   | <b>040</b>    |                     |             |                  |             |
| 2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje   | <b>041</b>    | 1.573               | 1.573       | 2.871            | 2.871       |
| 3. Materijalni troškovi  | <b>042</b>    | 28.187              | 28.187      | 33.855           | 33.855      |
| 4. Troškovi osoblja  | <b>043</b>    | 7.570               | 7.570       | 8.227            | 8.227       |
| 5. Amortizacija  | <b>044</b>    | 1.768               | 1.768       | 1.856            | 1.856       |
| 6. Ostali troškovi   | <b>045</b>    | 1.926               | 1.926       | 1.973            | 1.973       |
| 7. Vrijednosno usklađivanje  | <b>046</b>    | 564                 | 564         |                  |             |
| 8. Rezerviranja  | <b>047</b>    |                     |             |                  |             |
| 9. Ostali poslovni rashodi   | <b>048</b>    | 129                 | 129         | 121              | 121         |
| <b>III. FINACIJSKI PRIHODI</b>   | <b>049</b>    | 1.377               | 1.377       | 704              | 704         |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima                   | <b>050</b>    | 226                 | 226         | 262              | 262         |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | <b>051</b>    | 1.151               | 1.151       | 442              | 442         |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa  | <b>052</b>    |                     |             |                  |             |
| 4. Nerealizirani dobici (prihodi)  | <b>053</b>    |                     |             |                  |             |
| 5. Ostali financijski prihodi  | <b>054</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>IV. FINACIJSKI RASHODI</b>  | <b>055</b>    | 800                 | 800         | 897              | 897         |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima   | <b>056</b>    |                     |             |                  |             |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama            | <b>057</b>    | 800                 | 800         | 897              | 897         |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine  | <b>058</b>    |                     |             |                  |             |
| 4. Ostali financijski rashodi  | <b>059</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>  | <b>060</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>   | <b>061</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>   | <b>062</b>    | 39.659              | 39.659      | 44.116           | 44.116      |
| <b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>  | <b>063</b>    | 39.371              | 39.371      | 44.058           | 44.058      |
| <b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>  | <b>064</b>    | 288                 | 288         | 58               | 58          |
| <b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>   | <b>065</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>XI. POREZ NA DOBIT</b>  | <b>066</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>  | <b>067</b>    | 288                 | 288         | 58               | 58          |
| <b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>   | <b>068</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>      |               |                     |             |                  |             |
| <b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>  | <b>069</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>  | <b>070</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>   | <b>071</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>   | <b>072</b>    |                     |             |                  |             |

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2010 do 31.03.2010

iznosi u tisućama kn

| Naziv pozicije   | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje | Tekuće razdoblje |
|--|---------------|------------------------|------------------|
| 1  | 2             | 3                      | 4                |
| <b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                                     |               |                        |                  |
| 1. Dobit prije poreza  | <b>073</b>    | 288                    | 58               |
| 2. Amortizacija  | <b>074</b>    | 1.768                  | 1.856            |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza   | <b>075</b>    | 2.032                  | 14.613           |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | <b>076</b>    | 152                    |                  |
| 5. Smanjenje zaliha  | <b>077</b>    |                        |                  |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka  | <b>078</b>    | 560                    |                  |
| <b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>               | <b>079</b>    | 4.800                  | 16.527           |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza   | <b>080</b>    |                        |                  |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja  | <b>081</b>    |                        | 10.222           |
| 3. Povećanje zaliha  | <b>082</b>    | 5.421                  | 1.683            |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka  | <b>083</b>    | 543                    | 5.791            |
| <b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>              | <b>084</b>    | 5.964                  | 17.696           |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                | <b>085</b>    |                        |                  |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                | <b>086</b>    | 1.164                  | 1.169            |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                |               |                        |                  |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine     | <b>087</b>    | 4.911                  |                  |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata                | <b>088</b>    |                        |                  |
| 3. Novčani primici od kamata   | <b>089</b>    |                        |                  |
| 4. Novčani primici od dividendi  | <b>090</b>    |                        |                  |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                           | <b>091</b>    |                        |                  |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>                  | <b>092</b>    | 4.911                  |                  |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | <b>093</b>    | 2.225                  | 3.457            |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata  | <b>094</b>    |                        |                  |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                            | <b>095</b>    |                        |                  |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>                    | <b>096</b>    | 2.225                  | 3.457            |
| <b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>           | <b>097</b>    | 2.686                  |                  |
| <b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>           | <b>098</b>    |                        | 3.457            |
| <b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                   |               |                        |                  |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | <b>099</b>    |                        |                  |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi    | <b>100</b>    |                        |                  |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     | <b>101</b>    |                        | 183              |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>                      | <b>102</b>    |                        | 183              |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | <b>103</b>    | 1.784                  | 1.537            |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi   | <b>104</b>    |                        |                  |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam   | <b>105</b>    | 37                     | 40               |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica                                     | <b>106</b>    |                        |                  |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti                              | <b>107</b>    |                        |                  |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>                      | <b>108</b>    | 1.821                  | 1.577            |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>              | <b>109</b>    |                        |                  |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>              | <b>110</b>    | 1.821                  | 1.394            |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka   | <b>111</b>    |                        |                  |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka   | <b>112</b>    | 299                    | 6.020            |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja                                 | <b>113</b>    | 469                    | 7.449            |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata  | <b>114</b>    |                        |                  |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata  | <b>115</b>    | 299                    | 6.020            |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja                                   | <b>116</b>    | 170                    | 1.429            |

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010 do 31.03.2010

iznosi u tisućama kn

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodno<br>razdoblje        | Povećanje | Smanjenje | Tekuće<br>razdoblje |
|---|---------------|-------------------------------|-----------|-----------|---------------------|
| 1   | 2             | 31.12.<br>prethodne<br>godine |           | 3         | 4                   |
| 1. Upisani kapital  | 117           | 91.193                        |           |           | 91.193              |
| 2. Kapitalne rezerve  | 118           |                               |           |           |                     |
| 3. Rezerve iz dobiti  | 119           | 43.483                        |           |           | 43.483              |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                           | 120           | 1.426                         | 1.181     |           | 2.607               |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                                | 121           | 1.181                         | 58        | 1.181     | 58                  |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine                  | 122           |                               |           |           |                     |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine                           | 123           |                               |           |           |                     |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju      | 124           |                               |           |           |                     |
| 9. Ostala revalorizacija  | 125           | 3.808                         |           |           | 3.808               |
| 10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje | 126           |                               |           |           |                     |
| 11. Tekući i odgođeni porezi (dio)                                | 127           |                               |           |           |                     |
| 12. Zaštita novčanog tijeka                                       | 128           |                               |           |           |                     |
| 13. Promjene računovodstvenih politika                            | 129           |                               |           |           |                     |
| 14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja             | 130           |                               |           |           |                     |
| 15. Ostale promjene kapitala                                      | 131           |                               |           |           |                     |
| <b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>                | <b>132</b>    | 141.091                       | 1.239     | 1.181     | 141.149             |
| 16a. Pripisano imateljima kapitala matice                         | 133           |                               |           |           |                     |
| 16b. Pripisano manjinskom interesu                                | 134           |                               |           |           |                     |