



- 1 -

# koteks

Put brodarice 6, Split, Croatia

Tel +385 21 382 385; fax +385 21 382 235, e-mail: [kuprava@koteks.hr](mailto:kuprava@koteks.hr)

---

## TROMJESEČNO IZVJEŠĆE 01.01.-30.06.2022.

Nekonsolidirano  
Nerevidirano

Split, 28.07.2022. godine



# koteks

Put brodarice 6, Split, Croatia

Tel +385 21 382-385 fax +385 21 382-235, e-mail: kuprava@koteks.hr, M.B. 03125050

## MEĐUIZVJEŠĆE POSLOVODSTVA O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE I-VI mj. 2022.g.

Ukupni prihodi Društva za razdoblje I-VI mj. iznose 3.274.827 kn, te se sastoje od:

-Poslovnih prihoda u iznosu od 1.986.972 kune , a sastoje se od:

od pref. troškova 951.7267 kuna

i prihodi od prodaje: osobnog automobila 5.750 kuna

nekretnine k.č. br.1604/3 pov.11.430 m<sup>2</sup> upisane u zk.ul.1327

k.o. Klana za 897.128 kuna

-Financijski prihoda u iznosu od 1.287.855 kuna , odnose se na obračunate kamate po financijskim pozajmicama u iznosu od 1.277.658 kn i ostale financijske prihode (od naplate štete,naknadno napl.potraživanja i sl) u ukupnom iznosu od 10.197 kuna.

Ukupni rashodi Društva za razdoblje I-VI mj. 2022.g iznose 2.033.414 kn,a sastoje se od:

Materijalni troškovi 1.568.315 kn,najznačajniji je tr. el.energije koji se pref. Zakupcima 951.727 n

Troškova osoblja 60.034 kn

Amortizacije 72.210 kn

Ostali tr.poslovanja 139.021 kn( najveći dio odnosi se na tr. PDV koji se ne može koristiti 124.600

Financijski rashodi 193.834 kn (odnosi se kamate primljenih zajmova)

od 372.585.kuna čini isknjiženje zemljišta nakon izvršene parcelacije prodanih nekretnina iz 2021.g.

Dobit Društva za II tromjesečje iznosi 1.241.413 kun.

Temeljni kapital društva KOTEKS d.d. iznosi 33.473.350 kuna, podijeljen je na 634.991 dionicu, nominalne vrijednosti po 50,kuna po dionici.

U Splitu, 28.07.2022.

Direktor:

Igor Sapunar,mag.oec.

KOTEKS d.d.



- 1 -  
**koteks**

Put brodarice 6, Split, Croatia

Tel +385 21 382-385 fax +385 21 382 235, e-mail: racunovodstvo@koteks.hr

*Split, 28.07.2022.*

*Izjava osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja*

Na temelju članka 407. Do 410. Zakona o tržištu kapitala, odgovorna osoba za sastavljanje financijskog izvještaja je: Igor Sapunar, član Uprave-direktor.

**IZJAVU**

Prema našem najboljem saznanju, komplet Financijskih izvještaja za razdoblje od 01.01.2022.-30.06.2022.g. sastavljen je uz primjenu Međunarodnih računovodstvenih standarda izvještavanja te daje istinit i cjelovit prikaz imovine i obveza, kao i rezultata poslovanja i financijskog položaja.

Član uprave-direktor  
Igor Sapunar mag.oec.

KOTEKS d.d.

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2022

do

30.6.2022

Godina:

2022

Kvartal:

2

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03125050

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

060012593

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

57001982985

LEI:

7478000050RQVKQR93

Šifra  
ustanove:

1326

Tvrtna izdavatelja: KOTEKS D.D.

Poštanski broj i mjesto:

21000

SPLIT

Ulica i kućni broj:

Kralja Zvonimira 14

Adresa e-pošte:

racunovodstvo@koteks.hr

Internet adresa:

www.koteks.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

2

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtnke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

(Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: IGOR SAPUNAR

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 098 9805434

Adresa e-pošte: igorsapunar@yahoo.com

Revizorsko društvo: Šibenski revicon d.o.o.

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: Radovan Lučić

(ime i prezime)

ŠIBENSKI REVICON D.O.O.



**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2022.

u kunama

Obveznik: KOTEKS DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	<b>4.946.470</b>	<b>4.046.454</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>4.595.416</b>	<b>3.789.905</b>
1. Zemljište	011	1.639.531	917.730
2. Građevinski objekti	012	1.034.913	1.010.464
3. Postrojenja i oprema	013	0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	303.466	244.185
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.617.506	1.617.506
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	<b>351.054</b>	<b>258.549</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	7.320	7.320
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	92.050	92.050
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	251.684	159.179
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	<b>74.325.231</b>	<b>55.164.635</b>
<b>I. ZALIHÉ (AOP 038 do 045)</b>	<b>038</b>	<b>964.696</b>	<b>964.696</b>
1. Sirovine i materijal	039	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	964.696	964.696
5. Predumovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	<b>3.200.148</b>	<b>3.020.856</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom	048	342.822	342.822
3. Potraživanja od kupaca	049	2.833.812	2.654.520
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	23.514	23.514
6. Ostala potraživanja	052	0	0
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	<b>70.157.657</b>	<b>51.161.843</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	68.682.443	49.676.166
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	450.466	460.929
9. Ostala financijska imovina	062	1.024.748	1.024.748
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	<b>2.730</b>	<b>17.240</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	<b>79.271.701</b>	<b>59.213.089</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	<b>49.640</b>	<b>49.640</b>
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	<b>35.500.985</b>	<b>36.742.398</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>33.473.350</b>	<b>33.473.350</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072+073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>1.673.668</b>	<b>1.673.668</b>
1. Zakonske rezerve	071	1.673.668	1.673.668
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>	<b>-693.504</b>	<b>353.967</b>
1. Zadržana dobit	084	0	353.967
2. Preneseni gubitak	085	693.504	0
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	<b>1.047.471</b>	<b>1.241.413</b>
1. Dobit poslovne godine	087	1.047.471	1.241.413
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>1.467.765</b>	<b>1.453.849</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0

3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	0	0
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	198.751	175.460
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	1.269.014	1.278.389
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>42.209.467</b>	<b>21.016.842</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom	112	3.427.556	3.340.581
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	31.796.371	10.640.323
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	0	0
7. Obveze za predujmove	116	628.500	858.500
8. Obveze prema dobavljačima	117	4.489.012	4.670.372
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	8.139	11.599
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	1.540.028	975.606
12. Obveze s osnovi udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	319.861	319.861
<b>E) ODGOĐENO PLAGANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>93.484</b>	<b>0</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>79.271.701</b>	<b>59.213.089</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>49.640</b>	<b>49.640</b>



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2022. do 30.06.2022.

u kunama

Obveznik: **KOTEKS DD**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	22.277.928	113.425	1.986.972	1.499.419
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	22.277.928	113.425	1.986.972	1.499.419
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	0	0	0	0
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	3.135.477	421.880	1.839.580	782.434
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	2.357.419	261.061	1.568.315	658.959
a) Troškovi sirovina i materijala	010	310.077	119.283	951.823	602.339
b) Troškovi prodane robe	011	1.732.101	790	504.953	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	315.241	140.988	111.539	56.620
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	85.201	30.580	60.034	26.666
a) Neto plaće i nadnice	014	58.155	20.999	41.225	18.311
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	14.979	5.250	10.306	4.578
c) Doprinosi na plaće	016	12.067	4.331	8.503	3.777
4. Amortizacija	017	206.396	103.581	72.210	30.129
5. Ostali troškovi	018	486.461	26.658	139.021	66.680
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	0	0	0	0
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	2.770.380	859.138	1.287.855	577.542
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	1.331.604	828.265	1.276.042	573.963
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	2.424	1.281	1.616	770
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	0	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	1.436.352	29.592	10.197	2.809
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	226.326	118.392	193.834	100.159
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	211.326	103.392	193.834	100.159
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	0	0	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	15.000	15.000	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	0	0	0	0
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	0	0	0	0
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	0	0	0	0
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049+050)</b>	<b>053</b>	25.048.308	972.563	3.274.827	2.076.961
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051+052)</b>	<b>054</b>	3.361.803	540.272	2.033.414	882.593
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	21.686.505	432.291	1.241.413	1.194.368



1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	21.686.505	432.291	1.241.413	1.194.368
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>21.686.505</b>	<b>432.291</b>	<b>1.241.413</b>	<b>1.194.368</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	21.686.505	432.291	1.241.413	1.194.368
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>21.686.505</b>	<b>432.291</b>	<b>1.241.413</b>	<b>1.194.368</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078-097)</b>	<b>098</b>	<b>21.686.505</b>	<b>432.291</b>	<b>1.241.413</b>	<b>1.194.368</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 099-101)</b>	<b>099</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0



**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju \_01.01.2022. do 30.06.2022.

u kunama

Obveznik: KOTEKS DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	21.686.505	1.241.413
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	1.751.750	1.543.702
a) Amortizacija	003	206.396	72.210
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	1.334.028	1.277.658
e) Rashodi od kamata	007	211.326	193.834
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	23.438.255	2.785.115
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-21.874.951	1.795.452
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-21.020.744	20.956.048
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-787.195	-19.160.596
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	0	0
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-67.012	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	1.563.304	4.580.567
4. Novčani izdaci za kamate	018	2.734	6.475
5. Plaćeni porez na dobit	019	68.017	434.524
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	1.634.055	5.021.566
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	5.656.939	113.304
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	14.516.204
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	6.351	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	5.663.290	14.629.508
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-7.655.339	-19.634.933
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-7.655.339	-19.634.933
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-1.992.049	-5.005.425
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	2.406.441	88.467
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	71.342	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	2.477.783	88.467
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-1.961.408	-8.988
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-6.030	-11.467
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	-69.643
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-1.967.438	-90.098
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	510.345	-1.631
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	152.351	14.510
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	2.682	2.730
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	155.033	17.240



Naziv izdavalca: KOTEKS DD

OIB: 57001982985

Izvještajno razdoblje .01.01.-30.06.2022.g.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavalca u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine).

**U ovom tromjesečju nema većih promjena u odnosu na zadnju poslovnu godinu. Poslovanje je otežano zbog pandemije te rata u Ukrajini..**

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

Pristup svim informacijama i financijskim izvještajima je na [www.koteks.hr](http://www.koteks.hr)

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine).

Računovodstvene politike nisu se mijenjale u odnosu na posljednje godišnje izvješće.

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavalac obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

Ne obavljamo djelatnost sezonske prirode.

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi  
KOTEKS DD, HRVATSKA, 03125050, OIB 57001982985, PODUZETNIK REDOVNO POSLUJE.

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)  
NIJE BILO PROMJENA

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

FINACIJSKE OBVEZE UKLJUČENE SU U BILANCU.

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

NEMA

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

PROSJEČAN BROJ ZAPOSNEH TIJEKOM TEKUĆEG RAZDOBLJA 3.

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskazuje ukupni iznos neto plaća i doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

NISMO KAPITALIZIRALI TROŠAK PLAĆA

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

NEMA REZERVIRANJA NI ODGOĐENIH PLAĆANJA

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

NEMA

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

NIJE BILO UPISA DIONICA NI UDJELA

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

NE POSTOJI

NE POSTOJI

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

DRUŠTVO NEMA NEOGRANIČENU ODGOVORNOST KOD NIKAKVOG PODUZETNIKA

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

PODUZETNIK KOJI JE VEĆINSKI VLASNIK DRUŠTVA NE KOTIRA NA BURZI I SAMIM TIME NE IZRAĐUJE TFI-POD

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

PODUZETNIK KOJI JE VEĆINSKI VLASNIK DRUŠTVA NE KOTIRA NA BURZI I SAMIM TIME NE IZRAĐUJE TFI-POD

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

INFORMACIJE O TFI SE NALAZE NA SLJUDEĆIM STRANICAMA : [www.koteks.hr](http://www.koteks.hr); [www.hanfa.hr](http://www.hanfa.hr); [www.zse.hr](http://www.zse.hr)

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

TAKVI ARAŽMANI NE POSTOJE

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

SVI DOGAĐAJI SU ODRAŽENI U RDG-U ili BILANCI



