



- 1 -

# koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII 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.-31.03.2021.

Nekonsolidirano  
Nerevidirano

Split, travanj 2021. godine



- 1 -

# koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII Split, Croatia

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

---

*Split, 26.04.2021.*

## *Izjava osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja*

Na temelju članka 468 i članka 465. Zakona o tržištu kapitala, odgovorna osoba za sastavljanje financijskog izvještaja je: Igor Sapunar, član Uprave-direktor, daje

### IZJAVU

Prema svome najboljem saznanju:

-Financijski izvještaji nekonsolidirani, nerevidirani za prvo tromjesečje 2021.godine, sastavljeni su uz primjenu Međunarodnih računovodstvenih standarda izvještavanja (MSFI) te daju istinit i cjelovit prikaz imovine i obveza, kao i rezultata poslovanja i financijskog položaja.

Član uprave-direktor  
Igor Sapunar mag.oec.





# koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII 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-III mj. 2021.g.

Ukupni prihodi Društva za razdoblje I-III mj. iznose 24.075,745 kn, te se sastoje od:

-Poslovnih prihoda u iznosu od 22.164.503 kune , a koje sačinjavaju prihodi:  
od zakupa 297.857 kuna

prihodi od prodaje robe i usluga u iznosu od 349.412 kuna

prihodi od prodaje nekretnina u iznosu od 21.517.234 kuna, čine najznačajniju stavku u poslovnim prihodima a odnose se :

.na prodaju društvu „Tenant“ d.o.o. nekretnine u PC Dujmovača i to:

-nekretnine označene kao čest. ZEM 4437/1 dvor površine 425 m<sup>2</sup> i kat. Čest.ZEM 4443/1 Zgrada površine 3486 m<sup>2</sup>, upisane u z.k.ul. 14254, Općinskog suda u Splitu

-nekretnine označene kao kat.čest. ZGR.4547 ZGRADA površine 125 m<sup>2</sup>

-nekretnine označene kao kat.čest. ZEM 4444/1, površine 2311 m<sup>2</sup> i

-kat. Čest.ZEM 4444/3 površine 43 m<sup>2</sup>, upisane u z.k. ul.5360 Općinskog suda u Splitu

-dio nekretnine kao kat.čest. ZEM 4445/1, dio nekretnine označene kao čest.ZEM 4445/2, dio nekretnine označene kao kat.čest.4445/6 sve upisane u z.k.ul 3063 k.o.329835 u Splitu

- te prodaja nekretnine Bilić-Erić d.o.o. Sesvete Zagreb i to Zgr. 2680 zgrada i kat. Čestice 880/9 ZK tijelo I- 20 Suvlasnički dio 142/10000 ETEAŽNO VLASNIŠTVO (E-20),“NP 20“ površine 181,94 m<sup>2</sup>. z.ul. 2874 k.o.GRUŽ, stečene na javnoj dražbi za prodaju nekretnina stečajnog dužnika Zakup d.o.o. nad kojem je Koteks d.d. imao založno pravo.

-Financijski prihoda u iznosu od 1.911.242 kuna , odnose se na obračunate kamate po financijskim pozajmicama u iznosu od 503.339 kn , na prihode od naplate jamstva od 1.388.750 kuna i ostale financijske prihode (od naplate štete,naknadno napl.potraživanja i sl) u ukupnom iznosu od 19153 kuna.

Ukupni rashodi Društva za razdoblje I-III mj. 2021.g iznose 2.821.531 kn,te u istim značajnu stavku od 1.388.750 kuna čini isknjiženje prodanih nekretnina.

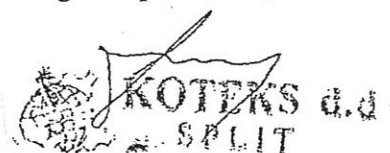
Dobit Društva za I tromjesečje iznosi 21.254.214 kun.

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, 27.04.2021.

Direktor:

Igor Sapunar,mag.oec.



**Prilog 1.****OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:	1.1.2021	do	31.3.2021
Godina:	2021		
Kvartal:	1		

**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		
Tvrtka 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):	3
--	---

Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI): Sjedište: MB:


Knjigovodstveni servis:	(Da/Ne)	(tvrtka knjigovodstvenog servisa)
-------------------------	---------	-----------------------------------

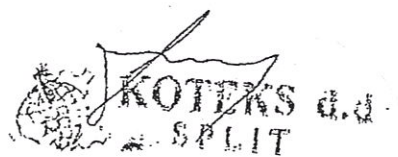
Osoba za kontakt: IGOR SAPUNAR  
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

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)



**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2021.

u kunama

Obveznik: KOTEKS DD	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
Naziv pozicije	2	3	4
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	8.680.495	6.264.093
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	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
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	7.750.767	5.334.265
1. Zemljište	011	3.478.131	2.500.787
2. Građevinski objekti	012	2.425.953	1.071.556
3. Postrojenja i oprema	013	0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	631.577	546.816
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.215.106	1.215.106
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganja u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	929.728	929.628
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	89.200	89.200
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	833.208	833.308
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>	0	0
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>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	59.390.415	74.260.383
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	964.696	964.696
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. Predujmovi 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>	4.000.812	3.894.535
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	3.437.548	3.528.199
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	220.442	23.514
6. Ostala potraživanja	052	0	0
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	54.422.225	62.077.584
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	39.584.632	46.686.632
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	300.100	350.100
9. Ostala financijska imovina	062	14.537.493	15.040.832
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	2.682	7.323.588
<b>D) PLAGENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	0	0
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	68.070.910	80.524.476
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	49.640	49.640
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	34.460.179	55.775.611
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	33.473.350	33.473.350
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	0	0
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	1.673.668	1.673.668
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>	0	0
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>	<b>077</b>	0	0
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>	-4.933.863	-625.621
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	4.933.863	625.621
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	4.247.024	21.254.214
1. Dobit poslovne godine	087	4.247.024	21.254.214
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	0	0
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>	1.493.214	1.487.184
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	244.533	233.229
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	1.248.661	1.253.955
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>31.960.872</b>	<b>23.165.597</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	1.367.290	3.328.698
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	14.760.708	12.315.675
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	0	0
7. Obveze za predujmove	116	8.056.300	628.500
8. Obveze prema dobavljačima	117	5.400.402	5.334.133
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	41.031	7.966
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	1.567.729	783.213
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	767.412	767.412
<b>E) ODGOĐENO PLAGANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>163.096</b>	<b>96.084</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>68.077.361</b>	<b>80.524.476</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>49.640</b>	<b>49.640</b>

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2021. do 31.03.2021.

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>	1.269.444	1.269.444	22.164.503	22.164.503
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.269.444	1.269.444	22.164.503	22.164.503
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 008+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	1.220.902	1.220.892	2.713.597	2.713.597
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	768.623	768.623	2.096.358	2.096.358
a) Troškovi sirovina i materijala	010	376.694	376.694	190.794	190.794
b) Troškovi prodane robe	011	234.780	234.780	1.731.311	1.731.311
c) Ostali vanjski troškovi	012	157.149	157.149	174.253	174.253
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	205.407	205.397	54.621	54.621
a) Neto plaće i nadnice	014	127.167	127.167	37.156	37.156
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	49.148	49.148	9.729	9.729
c) Doprinosi na plaće	016	29.092	29.082	7.736	7.736
4. Amortizacija	017	201.270	201.270	102.815	102.815
5. Ostali troškovi	018	42.553	42.553	459.803	459.803
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	3.049	3.049	0	0
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	380.571	380.571	1.911.242	1.911.242
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	376.650	376.650	503.339	503.339
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	3.921	3.921	1.143	1.143
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	0	0	1.406.760	1.406.760
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	126.633	126.633	107.934	107.934
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	126.633	126.633	107.934	107.934
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	0	0	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>	1.650.015	1.650.015	24.075.745	24.075.745
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	1.347.535	1.347.525	2.821.531	2.821.531
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	302.480	302.490	21.254.214	21.254.214



1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	302.480	302.490	21.254.214	21.254.214
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>302.480</b>	<b>302.490</b>	<b>21.254.214</b>	<b>21.254.214</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	302.480	302.490	21.254.214	21.254.214
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 SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>302.480</b>	<b>302.480</b>	<b>21.254.214</b>	<b>21.254.214</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVATNA 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 osnovne 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 osnovne naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnovne 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 SVEOBUHVATNA 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. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>098</b>	<b>302.480</b>	<b>302.480</b>	<b>21.254.214</b>	<b>21.254.214</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVATNA 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 \_01.01.2021. do 31.03.2021.

Obveznik: KOTEKS DD		u kunama	
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			
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	001	302.480	21.254.214
a) Amortizacija	002	201.270	714.088
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	003	201.270	102.815
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	004	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	005	0	0
e) Rashodi od kamata	006	0	503.339
f) Rezerviranja	007	0	107.934
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	008	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	009	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	010	0	0
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	011	503.750	21.968.302
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	012	-1.033.420	-8.893.191
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	013	-314.067	-8.250.432
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	014	-719.353	-575.747
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	015	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	016	0	0
4. Novčani izdaci za kamate	017	-529.670	-67.012
5. Plaćeni porez na dobit	018	0	13.075.111
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	019	0	2.734
	020	0	68.017
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>		-529.670	13.145.862
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	2.313.687
2. Novčani primici od prodaje finansijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	389.739	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	6.351
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	389.739	2.320.038
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029	-116.818	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	-7.655.339
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-883.052	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-999.870	-7.655.339
<b>Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti</b>		-610.131	-5.335.301
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	181	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	1.182.686	1.406.441
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	10.192	71.342
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	1.193.059	1.477.783
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	-1.961.408
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	-6.030
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-271.468	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-271.468	-1.967.438
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	921.591	-489.655
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	-218.210	7.320.906
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	671.547	2.682
		453.337	7.323.588



Naziv izdavatelja: KOTEKS DD

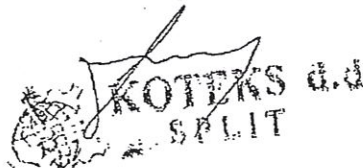
OIB: 57001982985

Izveštajno razdoblje .01.01.-31.03.2021.g.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja 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.
- 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 izvještaje.
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj 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  
FINANCIJSKE OBVEZE UKLJUČENE SU U BILANCU.
4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave  
PRODAJA NEKRETNINE U DUJMOVAČI ZA 22.642.323,50 KN.
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 ZAPOSNEHNIH TIJEKOM TEKUĆEG RAZDOBLJA 4.
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 iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, 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
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

KOTEKS d.d.  
SPLIT