



koteks

Kralja Zvonimira 14/III Split, Croatia

Tel +385 21 482 924; +385 21 482 901; fax +385 21 482 928, e-mail: mario.dadic@koteks.hr, M.B. 03125050

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU I POSLOVANJU
DRUŠTVA KOTEKS d.d. SPLIT za razdoblje 01.01. 2010. – 30.06.2010.
NA TEMELJU KONSOLIDIRANIH IZVJEŠTAJA

U razdoblju od 01.01.2010. – 31.06.2010. godine Društvo je iskazalo gubitak od 2.095 tisuća kn. Gubitak u istom razdoblju 2009. bio je 1.643 tisuće kn što znači da je u 2010. isti povećan za 27,63%.

Ukupni prihodi Društva u prvom polugodištu 2010. godini iznose 7.822 tisuće kn.

Prihodi Društva su umanjeni za 30,25% u odnosu na 2009. godinu u kojoj je prihod bio 11.255 tisuće kn zbog utjecaja ekonomske recesije te pada kupovne moći potrošača.

Rashodi društva u prvom polugodištu 2010. godini iznose 9.945 tisuće kn te su manji za 22,88% u odnosu na 2009. godinu kada su iznosili 12.898 tisuća kn.

Najznačajnije stavke rashoda su troškovi prodane robe te troškovi održavanja robne kuće koja je već zastarjela te bi smanjenje troškova zahtijevalo veliku investiciju.

S obzirom na gospodarsku krizu, Društvo se usmjerilo na kontrolu te smanjenje troškova, a u prodaji se očekuje zadržavanje razine prodaje na prošlogodišnjoj razini i svođenje zaliha gotovih proizvoda na optimalni nivo.

Društvo u sljedećem razdoblju očekuje iznajmiti dio praznih prostora.

U Splitu, 30. srpnja 2010.

Direktor:
Mario Dadić

KOTEKS d.d.



- 1 -
koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII Split, Croatia

Tel +385 21 482 924; +385 21 482 901; 482 770; fax +385 21 482 928, e-mail: koteks@st.hinet.hr

Split, 30.07.2010.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

Na temelju članka 407. Do 410. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje godišnjeg izvješća : Mario Dadić , član Uprave-direktor i Zdravko Mulić, pomoćnik direktora za financije i računovodstvo daju

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, komplet izvještaja za razdoblje od 01.01.2010.-30.06.2010.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.

Pomoćnik direktora za financije i računovodstvo:
Zdravko Mulić

Član uprave-direktor
Mario Dadić

KOTEKS dd

KOTEKS dd

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03125050

Matični broj subjekta (MBS): 060012593

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57001982985

Tvrtna izdavatelj: 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

Šifra i naziv općine/grada: 409 SPLIT

Šifra i naziv županije: 17 SPLITSKO DALMATINSKA

Broj zaposlenih: 108

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4719

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MIRA RUBIĆ
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021482901

Telefaks: 021482928

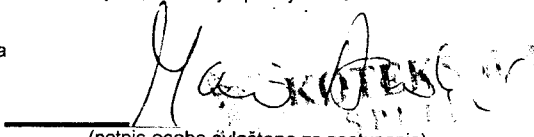
Adresa e-pošte: racunovodstvo@koteks.hr

Prezime i ime: MARIO DADIĆ
(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.


 (potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCAstanje na dan **30.06.2010.**

u tisućama kn

Naziv pozicije	AGP	Prethodno	Tekuće
	oznaka	razdoblje	razdoblje
	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	31.203	30.303
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	11	11
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	31.063	30.161
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	005	129	131
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	16.648	15.186
I. ZALIHE	009	5.167	3.678
II. POTRAŽIVANJA	010	5.463	5.603
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	011	5.791	5.764
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	57	141
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	1	1
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	47.682	45.490
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	11.688	12.851
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	25.854	23.792
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	33.473	33.473
II. KAPITALNE REZERVE	019	2.070	2.070
III. REZERVE IZ DOBITI	020		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023	6.597	9.656
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	3.093	2.095
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	1.258	803
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	20.157	20.549
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	414	346
F) UKUPNO – PASIVA	031	47.682	45.490
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	11.688	12.851
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.2010.

do

30.06.2010.

u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečno	Kumulativno	Tromjesečno
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	11.124	5.499	7.822	3.722
1. Prihodi od prodaje	036	7.006	3.565	4.873	2.340
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037			1	1
3. Ostali poslovni prihodi	038	4.118	1.934	2.948	1.381
II. POSLOVNI RASHODI	039	12.683	6.367	9.861	4.868
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	5.401	1.899	3.396	1.094
4. Troškovi osoblja	043	3.984	1.894	3.870	1.918
5. Amortizacija	044	1.063	532	982	490
6. Ostali troškovi	045				
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	2.235	2.042	1.613	1.366
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	131	131	28	8
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	131	131	28	8
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	215	98	84	45
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	215	98	84	45
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	11.255	5.630	7.850	3.730
VIII. UKUPNI RASHODI	063	12.898	6.465	9.945	4.913
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	1.643	835	2.095	1.183
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	1.643	835	2.095	1.185
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

1.1.2010 do 30.6.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuća razdoblje
	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-1.643	-2.097
2. Amortizacija	074	1.063	984
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		48
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077	1.722	1.489
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	1.142	424
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	719	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	372	141
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	92	67
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	1.183	208
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085		216
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	41	
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	285	27
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	285	27
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	135	81
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	21	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		2
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	156	83
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	129	
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098		56
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		60
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102		60
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	141	136
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	2	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	143	136
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	143	76
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		84
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	55	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	112	57
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		84
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	55	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	57	141

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.6.2010

u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP ozn.	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	33.473			33.473
2. Kapitalne rezerve	118	2.070			2.070
3. Rezerve iz dobiti	119				
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-6.597		3.059	-9.656
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-3.093	1.041		-2.095
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno posl.	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				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	25.853	1.041	3.059	23.792
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

Konsolidirana financijska izvješća Koteks-a d.d. sastavljena su j skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja I(MSFI).Financijski izvještaji prezentirani su u tisućama kuna.U ovom razdoblju nije bilo značajnijih promjena, ni vlasničke strukture niti se mijenjala računovodstvena politika.