



# koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII 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. – 31.12.2010.

U razdoblju od 01.01.2010. – 31.12.2010. godine Društvo je iskazalo gubitak od 4.484.974 kn. Gubitak u istom razdoblju 2009. bio je 3.192.239 tisuće kn što znači da je u 2010. isti povećan za 42,15%. Ovako značajan porast gubitka rezultat je bitno smanjenog prometa u prodaji robe, te stečaj i raskid ugovora o zakupu poslovnog prostora sa tvrtkom Pevec d.o.o.

Ukupni prihodi Društva na kraju poslovne godine 2010. Iznose 15.016.086 kn.

Prihodi Društva su umanjeni za 33,33 % u odnosu na 2009. godinu u kojoj je prihod bio 22.507.544 kn zbog utjecaja ekonomske recesije te pada kupovne moći potrošača.

Rashodi društva na kraju poslovne 2010. godine iznose 19.501.060 kn te su manji za 24,00 % u odnosu na 2009. godinu kada su iznosili 25.699.805 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 svodenje zaliha gotovih proizvoda na optimalni nivo.

Društvo je tijekom 01. Mjeseca 2011. sklopilo predugovor odavanju u zakupu poslovnog prostora u PC Dujmovača i to ponovno sa tvrtkom PEVEC u stečaju d.o.o.

U Splitu, 14. veljače 2011.

Direktor:  
Mario Dadić, dipl.oec.

KOTEKS d.d.



# 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, 31.12.2010.**

## ***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.-31.12.2010.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 d.o.o.  
SPLIT

KOTEKS dd

## Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03125050

Matični broj subjekta (MBS): 060012593

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57001982985

Tvrtka 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: 101

Konsolidirani izvještaj: NE

(krajem tromjesečja)

Šifra NKD-a: 4719

Tvrtke 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. 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

KOTEKS D.D.  
M.P.
  
 \_\_\_\_\_  
 (potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan

31.12.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	31.203.185	29.325.027
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	10.939	10.358
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	31.062.950	29.182.883
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	129.296	131.786
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	16.477.503	13.344.979
I. ZALIHE	009	5.166.897	3.100.903
II. POTRAŽIVANJA	010	5.462.578	4.712.862
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	5.791.144	5.503.961
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	56.884	27.253
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	1.362	
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	47.682.050	42.670.006
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	11.687.628	11.168.104
<b>PASIVA</b>			
A) KAPITAL I REZERVE	017	25.853.920	21.368.947
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	33.473.350	33.473.350
II. KAPITALNE REZERVE	019	2.070.075	1.673.668
III. REZERVE IZ DOBITI	020		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023	-6.596.808	-9.293.097
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	-3.092.697	-4.484.974
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	1.257.912	1.023.983
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	20.156.564	19.374.321
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	413.654	902.755
F) UKUPNO - PASIVA	031	47.682.050	42.670.006
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	11.687.628	11.168.104
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2010. do 31.12.2010.

Naziv pozicije	AOP oznak	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	22.384.514	11.017.475	14.910.468	3.543.429
1. Prihodi od prodaje	036	22.246.852	10.970.057	14.555.208	3.189.410
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	2.659	1.418	1.544	303
3. Ostali poslovni prihodi	038	135.003	46.000	353.716	353.716
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	24.928.934	10.380.701	19.114.893	4.566.760
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	13.894.270	7.350.761	6.204.157	1.338.562
4. Troškovi osoblja	043	7.946.355	2.191.579	7.634.200	1.879.424
5. Amortizacija	044	1.977.263	500.945	1.918.154	441.836
6. Ostali troškovi	045	1.017.487	243.957	2.615.453	164.009
7. Vrijednosno usklađivanje	046	24.608	24.608	60	60
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	68.851	68.851	742.869	742.869
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	123.052	71.674	86.318	34.940
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	64.173	71.674	86.318	34.940
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054	58.879	58.879		
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	766.628	557.788	369.248	160.408
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim	056	392.087	183.247		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	057	374.541	374.541	346.263	137.423
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058			22.985	22.985
4. Ostali finansijski rashodi	059				
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>			19.300	19.300
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	4.343	4.343	16.919	16.919
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	22.507.566	11.089.149	15.016.086	3.578.369
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	25.699.805	10.942.832	19.501.060	4.744.087
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>		146.317		
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	3.192.239		4.484.974	1.165.718
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>				
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>				
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	3.192.239		4.484.974	1.165.718
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski 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 PRIPISANA 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

1.1.2010 do 31.12.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Pratnodno razdoblje	Tekuće razdoblje
	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	-3.092.697	-4.537.950
2. Amortizacija	074	1.968.424	1.918.154
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		802.311
5. Smanjenje zaliha	077	2.283.770	2.065.994
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		490.844
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>1.159.497</b>	<b>739.353</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	589.827	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	808.376	
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	135.520	
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>1.533.723</b>	
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>		<b>739.353</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>	<b>-374.226</b>	
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		581
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	182.449	287.183
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	<b>182.449</b>	<b>287.764</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	141.314	38.087
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	42.448	2.490
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	<b>183.762</b>	<b>40.577</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		<b>247.187</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	<b>1.313</b>	
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	762.125	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	66.639	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	<b>828.764</b>	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	196.180	233.929
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	304.929	782.242
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>501.109</b>	<b>1.016.171</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	<b>327.655</b>	
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>		<b>1.016.171</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	47.884	29.631
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	104.768	56.884
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	47.884	29.631
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	56.884	27.253

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**

od 1.1.2010 do 31.12.2010

Naziv pozicija	AOP ozn.	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
	2	31.12. prethodne godine		3	4
		33.473.350			33.473.350
1. Upisani kapital	117	33.473.350			
2. Kapitalne rezerve	118	2.070.075		396.407	1.673.668
3. Rezerve iz dobiti	119				
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-6.596.808		2.696.289	-9.293.097
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-3.092.697		1.392.277	-4.484.974
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				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	25.853.920		4.484.973	21.368.947
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

## Bilješke uz financijske izvještaje

Finacijska izvješća Koteks-a d.d. Sastavljena su u skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI). Financijski izvještaji prezentirani su u kunama. U ovom razdoblju nije bilo značajnijih promjena ni vlasničke strukture niti se mijenjala računovodstvena politika.