



koteks

Kralja Zvonimira 14/III Split, Croatia

Tel +385 21 482 924; +385 21 482 901; fax +385 21 482 928, e-mail: kuprava@koteks.hr, OIB 57001982985

KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

OPIS POSLOVANJA I REZULTAT ZA 2012.g

Konsolidirana financijska izvješća Koteks-a d.d., kao jedinog vlasnika, čine slijedeća povezana društva:

1. Koteks koža d.o.o.
2. Koža-vuna-tekstil d.o.o.

Prema gore navedenom, osim društva Koteks d.d. druga društva obuhvaćena konsolidacijom nemaju značajnijeg utjecaja na poslovni rezultat konsolidiranih izvještaja. Navedena Društva su u blokadi i nemaju zaposlenih, a za Koža-vuna-tekstil d.o.o. Porezna uprava je podnijela zahtjev za otvaranjem skraćenog stečajnog postupka, što je Trgovački sud u Splitu i prihvatio .

Društvo je ostvarilo ukupne prihode od 17.872.393 kune a istovremeno ukupne rashode u iznosu od 17.491.813 kuna.

Ovakvo kretanje ukupnih prihoda i rashoda polučilo je pozitivan rezultat (dobitak) u iznosu od 380.580 kn.

Rezultat pozitivnog poslovanja u 2012.g. najvećim dijelom je ostvaren zbog prodaje nekretnina i to tvrtki CIOS d.o.o. Zagreb za prodaju zemljišta od 3.406 m² u PC Dujmovača, te prodaja poslovnog prostora od 93,32 m² tvrtki So.Cap.Original d.o.o. u PC Koteks-Gripe.

Prodaja robe, što je i osnovna djelatnost Društva, znatno je podbacila, kao posljedica pada kupovne moći stanovništva, povećanja nezaposlenosti kao i otvaranje velikih trgovačkih centara što u konačnici znači manju potrošnju i za nas manje prihode od prodaje robe.

Osim toga na rezultat poslovanja utjecala je poslovna situacija iz ranijih godina što pokazuju slijedeće činjenice:

- ug. o zakupu zaključeni ranijih godina na duži period (5 do 10 godina), a po kojima je ugovorena cijena zakupa znatno niža od tržišne cijene
- slab obrtaj nekurentne robe nabavljene u 2004. i 2005.godine.
- troškovi poslovanja prostora koji nisu u funkciji.
- te otpis potraživanja u iznosu od 1.604.562 kune od tvrtke Pevec Zagreb d.o.o. u stečaju od ukupno priznatog potraživanja od 2.048.558 kuna.

ZNAČAJNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI

- Raskid Ugovora o zakupu s tvrtkom Euroshop d.o.o. na njihov zahtjev.
- Društvo i dalje istražuje mogućnost prodaje nekretnina po ranije raspisanom natječaju i to za nekretnine koje nisu od bitnog značenja za obavljanje djelatnosti.

PLAN RAZVOJA

Društvo u 2012.. nastavlja restrukturiranje s ciljem povećanja efikasnosti i poboljšanja ostvarenih rezultata. U slijedećem razdoblju Društvo će ulagati u stabilizaciju svog položaja na tržištu te će svoju djelatnost usmjeriti na robu široke potrošnje (kućanske potrepštine). Dogovori su izvršeni sa ino-dobavljačem o isporuci gore navedene robe.

Vode se pregovori o iznajmljivanju poslovnih prostora u PC Dujmovača i PC Gripe.

 **KOTEKS d.d.**
SPLIT

AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Društvo ulaže u istraživanje tuzemnog i inozemnog tržišta.

INFORMACIJE O OTKUPU VLASTITIH DIONICA

Društvo nije vršilo otkup vlastitih dionica.
POSTOJANJE PODRUŽNICA DRUŠTVA

Društvo ne posjeduje podružnice .

PRIKAZ PRAVILA KOOPERATIVNOG UPRAVLJA

Društvo primjenjuje načela opisana u Kodeksu korporativnog upravljanja, koji su izradili Zagrebačka burza i Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga.

Društvo će svoje poslovanje i poslovne rezultate učiniti potpuno transparentnim i dostupnim javnosti, sukladno načelima Kodeksa korporativnog upravljanja.

IZLOŽENOST RIZICIMA I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo je izloženo raznim financijskim rizicima koji su povezani s valutnim, kamatnim, kreditnim i rizikom likvidnosti. Društvo prati navedene rizike i nastoji umanjiti njihov potencijalni utjecaj na financijsku izloženost društva. Društvo ne koristi derivatne financijske instrumente za aktivnu zaštitu od izloženosti financijskom riziku.

VALUTNI RIZIK

Društvo je izloženo riziku promjene tečajeva inozemnih valuta prilikom nabavki, prodaje i uzimanja kredita koji su denominirani u stranim valutama (EUR, DOLAR). Valutni rizik prisutan je zbog mogućih promjena tečajeva stranih valuta.

KREDITNI RIZIK

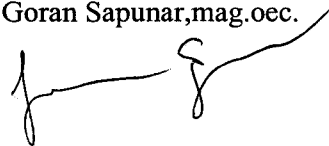
Financijska imovina koja potencijalno može izložiti društvo kreditnom riziku obuhvaća potraživanja od kupaca i danih kredita, pri vrednovanju ove imovine u obzir se uzima procjena naplativosti. Kreditni rizik vezan za potraživanja od kupaca je ograničen zbog rasprostranjenosti tih potraživanja po raznim područjima i kupcima. Kreditni limiti kupaca redovito se provjeravaju i usklađuju.

RIZIK LIKVIDNOSTI

Upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca te osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava kroz ugovaranje kredita. Društvo izvršava svoje obveze prema zaposlenicima, državi i dobavljačima.

Split, 26.04.2013.

Član uprave-direktor:
Goran Sapunar, mag.oec.



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, 26.04.2013.

Izjava osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja

Na temelju članka 407. Do 410. Zakona o tržištu kapitala, odgovorna osoba za sastavljanje godišnjeg konsolidiranog izvješća je: Goran Sapunar, član Uprave-direktor.

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, komplet konsolidiranih financijskih izvještaja za razdoblje od 01.01.2012.-31.12.2012.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
Goran Sapunar mag.oec.

KOTEKS d.d.

KOTEKS dd

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.12.2012

do

31.12.2012

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03120050

Matični broj subjekta (MBS): 060642593

Osobni identifikacijski broj (OIB): 41001967366

Tvrtka izdavateljca: KOTEKS d.o.o.

Poštanski broj i mjesto: 21000 Šplit

Ulica i kućni broj: Braća Zvonimira 1A

Adresa e-pošte: kupa@koteks.hr

Internet adresa: www.koteks.hr

Šifra i naziv općine/grada: 409 Šplit

Šifra i naziv županije: 17 ŠPLITSKO-DALMATINSKA

Broj zaposlenih: 84
(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4719

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Koča - rupa tekstil d.o.o. Šplit 01588888

Koteka kroja d.o.o. Šplit 01732143

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MINA RUBIC
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021/482-901

Telefaks: 021/482-328

Adresa e-pošte: racunopodstavo@koteks.hr

Prezime i ime: ĐORAN BAPINAR
(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja, u PDF formatu
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

KOTEKS d.o.o.

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju _01.01.2012. do 31.12.2012.**

Obvornik: KOTEK B.d.			
Naziv pozicija	AGP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
		3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-2.944.373	380.580
2. Amortizacija	002	1.770.256	1.709.128
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	261.846	2.175.732
5. Smanjenje zaliha	005	1.018.874	329.366
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	156.853	4.594.806
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	979.149	2.103.396
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	20.302	882.213
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	999.451	2.825.609
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	1.604.197
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	842.648	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	2.207.228	651.526
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	204.030	3.026
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	2.411.258	654.552
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	1.766.300	808.943
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	1.766.300	808.943
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	644.958	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	154.391
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	1.218.611	6.961.678
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	41.298	37.278
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	1.259.909	7.008.956
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	876.233	7.149.123
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	150.123	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	1.026.356	7.149.123
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	037	233.553	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH	038	0	180.162
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	1.304.639
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	14.337	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	33.024	18.687
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		1.304.639
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	14.337	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	18.687	1.323.326


 KOTEK B.d.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2012 do 31.12.2012

Naziv stavke	AOP oznaka	Prilomba godine	Tečajna godina
1. Upisani kapital	001	33.513.861	33.513.861
2. Kapitalne rezerve	002	1.673.668	1.673.668
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-15.829.385	-18.773.758
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-2.944.373	380.580
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	16.413.771	16.794.361
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	33.473.350	33.473.350
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: KOTEKS d.o.o.		AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
		2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002		27.638.542	25.510.373
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		3.583	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		3.026	
3. Goodwill	006			
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010		17.458.042	25.058.492
1. Zemljište	011		7.583.310	7.062.771
2. Građevinski objekti	012		19.707.394	17.907.845
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		169.242	128.676
5. Biološka imovina	015			
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020		25.673	4.142,6
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		22.320	22.320
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022			
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026			
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		54.250	388.900
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028			
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029		0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030			
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031			
3. Ostala potraživanja	032			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034		13.342.624	13.616.458
I. ZALIHE (036 do 042)	035		2.090.436	1.761.138
1. Sirovine i materijal	036		184	184
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039		2.090.312	1.760.946
5. Predumjovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043		5.739.079	4.563.247
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045		5.446.511	3.314.230
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		27.555	2.275
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048		113.813	95.842
6. Ostala potraživanja	049		151.200	151.000
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050		5.484.382	5.064.655
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		30.882	130.005
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053			
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054			
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		105.215	79.508
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		99.123	506.879
7. Ostala financijska imovina	057		5.259.142	5.252.263
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058		18.687	1.323.326
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059			
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060		43.852.198	25.126.373
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		11.792.548	1.242.783

KOTEKS d.o.o.



PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	15.413.773	18.754.258
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	33.513.861	33.513.861
II. KAPITALNE REZERVE	064	1.673.668	1.673.668
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	0
1. Zakonske rezerve	066		
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	15.829.385	18.773.758
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	15.829.385	18.773.758
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	2.944.373	44.555
1. Dobit poslovne godine	076		425.135
2. Gubitak poslovne godine	077	2.944.373	44.555
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	827.071	864.349
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	827.071	864.349
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	22.754.133	20.458.778
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	6.730.818	301.785
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.233.530	8.195.208
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	720.090	
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	7.454.991	5.415.699
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	319.389	307.199
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.913.670	1.325.350
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	3.386.623	4.923.029
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	882.213	
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	44.892.136	44.128.976
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	11.972.548	1.242.783
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane godišnje financijske izvještaje.


KOTEKS d.o.o.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01. do 31.12.2012

Obveznik: KOTEKS d.d.			
Naziv pozicije	AOB oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	14.084.296	11.475.824
1. Prihodi od prodaje	112	13.980.989	11.436.479
2. Ostali poslovni prihodi	113	23.310	40.445
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	18.100.582	16.234.221
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	6.347.741	5.673.324
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.459.203	2.636.864
b) Troškovi prodane robe	118	1.657.701	1.116.074
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.280.837	2.120.386
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	6.913.695	4.981.719
a) Neto plaće i nadnice	121	4.304.829	3.095.600
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.589.197	1.098.514
c) Doprinosi na plaće	123	1.019.669	669.604
4. Amortizacija	124	1.770.256	1.709.128
5. Ostali troškovi	125	771.739	843.682
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	46.342	1.604.662
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	50.215	
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	6.131	1.604.562
7. Rezerviranja	129		
8. Ostali poslovni rashodi	130	190.905	1.539.807
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	27.863	57.489
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	11.866	32.522
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		
5. Ostali financijski prihodi	136	15.827	24.947
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	875.283	986.245
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	316.609	
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	467.139	326.819
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		
4. Ostali financijski rashodi	141	91.935	59.426
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		6.338.000
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		671.347
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	14.084.296	17.672.382
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	18.975.865	17.431.813
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.944.373	980.569
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	980.569
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	2.944.373	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	2.944.373	980.569
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	980.569
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	2.944.373	0


KOTEKS d.d.
 Šibenik

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-5.096.271	380.580
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164		
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-5.096.271	380.580
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		


 D. KOTREK



- 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
OIB 57001982985 MB 03125050

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 31.12.2012.g.

OPĆI PODACI O DRUŠTVU

Koteks je dioničko društvo upisano 13.06.1996.godine u sudski registar Trg.suda u Splitu, br. TZ-)6/26-4,s MBS 06012593. Sjedište Koteks-a d.d. (dalje Društvo) je u Splitu,Kralja Zvonimira 14.

Struktura vlasništva na dan 31.03.2013.

Vrsta dioničara	Broj dionica	Postotak
Moj market d.o.o.	604.027	90,23
RH	19.329	2,89
Ostali dioničari	46.111	6,88
Ukupno:	669.467	100,00

Upravu Društva čini Goran Sapunar, Radnički dol 19,Zagreb.

Nadzorni odbor Društva čine:

1. Ivica Vidović,predsjednik
2. Miroslav Šarić,član
3. Ankica Petrović,član

Osnovne djelatnosti Društva ,temeljem upisa na Trg.sudu su:

1. Trg. Na veliko i malo
2. Posredovanje u trgovini
3. Otkup i prodaja kože
4. Ostale poslovne djelatnosti

Društvo je obavljalo trgovinu na veliko i malo tekstilnom robom u Splitu(PCKoteks),i Solinu (Dujmovača) i PC Joker.. Pored trgovačke djelatnosti Društvo ostvaruje prihode od davanja u zakup poslovnih prostora.

Po veličini temeljnog kapitala i broja zaposlenih na dan 31.12.2012. ukupno 78, društvo je srednje veliko.

Društvo temeljem Odluke od 21.01.2003. g. osniva kao jedini osnivač KOTEKS trgovinu d.o.o. sa sjedištem u Novom Beogradu, Narodnih heroja 36, osnivački ulog od 5.200 \$ u cijelosti uplaćen.

KOTEKS dd

KOTEKS d.d.
SPLIT

Rješenjem Trgovačkog suda u Beogradu poslovni broj 11-St-2670/11 od 7.07.2011.g. otvoren je i zaključen stečajni postupak.

Koteks trgovina d.o.o. Novi Beograd osniva kao jedini osnivač društvo Koteks koža d.o.o. dana 15.05.2003. MBS 060191419. Sjedište Koteks koža d.o.o. je u Splitu, Solinska 84. Temeljni kapital društva je 20.511,00 kuna uplaćen u cijelosti.

Društvo nema zaposlenih, niti je obavljalo djelatnost.

Član uprave likvidator

Ivo Burić, Kranjčevićeva 17, Split, zastupa Društvo samostalno i pojedinačno.

Predmet poslovanja Društva (Koteks koža d.o.o.)

- cestovni prijevoz robe
- poslovanje nekretninama
- kupnja i prodaja robe, trg. Posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu

Društvo nema zaposlenih niti obavlja djelatnost.

Nakon otvaranja stečajnog postupka nad tvrtkom Koteks Zvončac d.o.o. dana 27.01.2005.g. poslovni udjel u tvrtci Koža-vuna –tekstil d.o.o. Split, Kralja Zvonimira 14 u 100 % iznosu kupuje Koteks koža d.o.o.

Članovi uprave likvidatori Koža-vuna-tekstil d.o.o. su:

Ljiljana Lasić, Vinkovačka 35, zastupa Društvo samostalno i pojedinačno

Ivo Burić, Kranjčevićeva 17, zastupa Društvo samostalno i pojedinačno

Predmet poslovanja Društva je:

kupnja i prodaja robe, trg. posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
posredovanje i zastupanje u prometu roba i usluga i dr.

Društvo nema zaposlenih niti obavlja djelatnost a Porezna uprava je pokrenula zahtjev za skraćeni stečajni postupak što je Trgovački sud u Splitu i prihvatio.

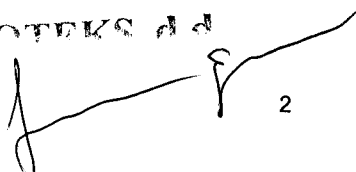
OSNOVE SASTAVLJANJA

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu sa odredbama Hrvatskih i Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja.

Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška. Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama.

Sastavljanje financijskog izvještaja u skladu s HSFI, MSFI izvještavanja zahtjeva od uprave da daje procjene i izvodi pretpostavke koje utječu na iskazane iznose imovine i obveza te objavu

KOTEKS d.o.o.



Nepredviđene imovine i nepredviđenih obveza na datum financijskih izvještaja kao i iskazane prihode i rashode tijekom izvještajnog razdoblja. Procjene se temelje na informacijama koje su bile dostupne na datum sastavljanja financijskog izvještaja.

1. BILANCA

1.a. AKTIVA

R.broj	Naziv pozicije	Preth. razdoblje	Tek.razdoblje
1.	Dugotrajna imovina	27.539.542	25.510.512
2.	Kratkotrajna imovina	13.342.624	12.616.458
3.	Plaćeni tr.budućeg razdoblja	0	0
	Ukupno AKTIVA	40.882.166	38.126.970

Prilikom nabave sredstva dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine se evidentiraju U visini troškova nabave umanjena za diskonte i rabate, a uvećavaju za zavisne troškove koji su nastali radi stavljanja sredstava u upotrebu.

Prilikom otuđenja imovine dobit/gubitak utvrđene prilikom prodaje evidentira se kao prihod/rashod tekućeg razdoblja. Za sredstva dugotrajne nemat. i materijalne imovine obračunava se amortizacija linearnom metodom, i to prema stopa koja su u skladu sa Zakonom o porezu na dobit.

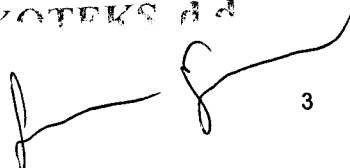
Zalihe sirovina i materijala vode se po troškovima nabave. Utrošak zaliha utvrđuje se metodom prosječnog ponderiranog troška.

Potraživanja od kupaca temelje se na prodaji robe i usluga .Ista su knjižena temeljem vjerodostojne dokumentacije.Za svakog kupca pojedinačno vidljivi su potrebni podaci Točnost knjigovodstvenog stanja potraživanja od kupaca provjerava se putem potvrda salda od strane kupaca(dobavljača)tj. IOS obrascem. Temeljem procjena potraživanja kod kojih postoji neizvjesnost naplate a po Zakonu o računovodstvu izvrši se vrijednosno usklađenje-ispravak vrijednosti.

1.b. PASIVA

Red.br.	Opis pozicije	Pret.razdoblje	Tek.razdoblje
1.	Upisani kapital	33.513.861	33.513.861
2.	Kapitalne rezerve	1.673.668	1.673.668
3.	Preneseni gubitak	15.829.385	18.773.758
4.	Gubitak posl. Godine/DOBIT	-2.944.373	380.580
	Ukupno KAPITAL I REZERVE	16.413.772	16.794.351
5.	Dugoročne obveze	827.071	864.349
6.	Kratkoročne obveze	22.759.111	20.468.270
7.	Odg. pl. tr. i prihod bud.razd.	882.213	0
	Ukupno PASIVA	40.882.166	38.126.970

2020. KOTORSKI D.D.



Ukupno kapital i rezerve povećane su za dobitak tekuće godine u iznosu od 3.450.054kn.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

2.a. PRIHODI

R.b.	OPIS	2011	2012
1.	Poslovni prihodi	14.004.299	11.476.924
2.	Financijski prihodi	27.693	57.459
3.	Izvanredni prihodi	0	6.338.000
	UKUPNO PRIHODI	14.031.992	17.872.383

Društvo ostvaruje prihode od prodaje robe na veliko i malo, zakupa poslovnih prostora. Prihodi se evidentiraju po fakturnoj vrijednosti umanjeno za iskazane trgovačke popuste i rabate koji su odobreni prilikom prodaje ili pružanja usluge.

Prihodi od prodaje priznaju se prema uvjetima iz točke 14.MRS-a 18, a to znači kada je poduzeće prenijelo na kupca značajne rizike i koristi od vlasništva nad robom i uslugama kada poduzeće ne zadržava stalno sudjelovanje u upravljanju niti kontrolu nad robama i uslugama, kada se iznos prihoda može pouzdano izmjeriti, kada postoji vjerojatnost naplate i kada su troškovi koji su nastali ili će nastati u odnosu na transakciju mogu pouzdano izmjeriti.

2.b. RASHODI

R.B.	OPIS	2011.	2012.
1.	Poslovni rashodi	16.100.682	16.434.221
2.	Financijski rashodi	875.683	386.245
3.	Izvanredni rashodi	0	671.347
	Ukupni RASHODI	16.976.365	17.491.813

Poslovne rashode čine najvećim dijelom materijalni troškovi-troškovi sirovina i materijala, troškovi prodane robe, trošak otpisa priznatog potraživanja tvrtke Pevec Zagreb u iznosu od 1.604.562 kune., te pravomoćne sudske presude u korist obitelji Kovač, za naknadu štete u iznosu od 909.228 kuna.

Dobitak za 2012.g. iznosi 380.580 kuna.

2. NOVČANI TIJEK

R.B.	OPIS	2011	2012
1.	Novčani tijek od posl. Aktivnosti	-892.848	1.609.197
2.	Novčani tijek od invest.aktivnosti	644.958	-154.391
3.	Novčani tijek od finan.aktivnosti	233.553	-150.167
	Neto novčani tijek	-14.337	1.304639
	Novac na početku razdoblja	33.024	18.687
	Novac na kraju razdoblja	18.687	1.323.326


KOTEKS d.d.

Neto novčani tijek pokazuje povećanje novca i novčanih ekvivalenata na kraju obračunskog razdoblja u odnosu na početno stanje novca i novčanih ekvivalenata.

3. IZVJEŠTAJ O PROMJENI KAPITALA

Kapital je tijekom tekućeg razdoblja povećan za ostvareni dobitak u iznosu od 380.580 kn..

Split, 26.04.2013.g.

Član uprave

Goran Sapunar, mag.oec.

PR OTEKNO J D

