

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.01.2012.

do

31.12.2012.

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03215050

Matični broj subjekta: 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: kuprava@koteks.hr

Internet adresa: www.koteks.hr

Šifra i naziv općine/grada: 409 Split

Šifra i naziv županije: 17 Splitsko-dalmatinska županija

Broj zaposlenih: 112
(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4719

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

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

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Rubić Mira

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021 482-901

Telefaks: 021 482-928

Adresa e-pošte: racunovodstvo@koteks.hr

Prezime i ime: Goran Sapunar

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

KOTEKS d.d.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
31.12.2012.

KOTEKS d.d.			
Naziv pozicija	ADP oznaka	Pratnodna 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	27.924.542	25.495.513
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	3.026	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. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	27.459.842	24.066.292
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. Predujmovi 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	81.570	96.720
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	7.320	7.320
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	13.231.210	12.605.644
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.090.496	1.761.320
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. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	5.726.882	3.331.138
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	5.435.284	3.303.003
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	112.823	94.852
6. Ostala potraživanja	049	151.200	151.000
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	5.285.238	5.840.632
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	30.882	30.882
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		506.879
7. Ostala financijska imovina	057	5.259.142	5.252.263
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	18.613	1.323.252
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	40.786.780	36.000.866
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	11.792.548	1.242.783

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	18.012.967	18.438.048
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL			
II. KAPITALNE REZERVE	063	33.473.350	33.473.350
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	064	1.673.668	1.673.668
1. Zakonske rezerve	065		
2. Rezerve za vlastite dionice	066		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	067		
4. Statutarne rezerve	068		
5. Ostale rezerve	069		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	070		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	071		
1. Zadržana dobit	072	14.239.178	17.134.135
2. Preneseni gubitak	073		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	074	14.239.178	17.134.135
1. Dobit poslovne godine	075	2.894.957	425.135
2. Gubitak poslovne godine	076		425.135
077	077	2.894.957	
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	41.413.543	46.096.198
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	6.429.033	
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	7.362.864	5.323.572
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	299.389	287.199
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.124.350	491.475
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	2.864.329	4.400.735
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	882.213	
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	49.726.752	56.000.288
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	11.792.548	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.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
01.01.2012. do 31.12.2012.

KOTEKS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)			
1. Prihodi od prodaje	111	14.907.239	11.478.924
2. Ostali poslovni prihodi	112	13.980.989	11.436.479
	113	23.310	40.445
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)			
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	114	18.000.184	18.422.664
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	115		
a) Troškovi sirovina i materijala	116	5.297.741	5.273.524
b) Troškovi prodane robe	117	2.459.203	2.636.864
c) Ostali vanjski troškovi	118	1.657.701	1.116.074
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	119	2.280.837	2.120.386
a) Neto plaće i nadnice	120	6.913.685	4.993.718
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	121	4.304.829	3.095.600
c) Doprinosi na plaće	122	1.589.197	1.098.514
4. Amortizacija	123	1.019.669	669.604
5. Ostali troškovi	124	1.770.256	1.709.128
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	125	769.241	842.412
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	126	98.142	1.804.562
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	50.215	
7. Rezerviranja	128	6.131	1.604.562
8. Ostali poslovni rashodi	129		
	130	190.905	1.539.807
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)			
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	131	27.893	57.488
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	132		
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	133	11.866	32.522
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	134		
5. Ostali financijski prihodi	135		
	136	15.827	24.947
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)			
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	137	829.765	942.988
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	138	316.609	
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	139	420.221	283.534
4. Ostali financijski rashodi	140		
	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	14.921.992	17.872.382
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	18.426.949	17.447.268
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.894.957	425.114
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	425.114
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	2.894.957	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	2.894.957	425.114
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	425.114
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	2.894.957	0

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)			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)			
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	158	-2.894.957	425.135
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	159		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	160		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	161		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	162		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	163		
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	164		
165			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA			
166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK			
167			
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)			
168		-2.894.957	425.135
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		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
01.01.2012.-31.12.2012.

KOTERS a.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza			
2. Amortizacija	001	-2.894.957	425.135
3. Povećanje kratkoročnih obveza	002	1.770.256	1.709.128
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	003	579.491	
5. Smanjenje zaliha	004		2.175.732
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	005	1.008.694	329.366
	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	453.484	4.640.361
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.024.028	2.147.950
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	1.044.330	3.030.163
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	1.609.198
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	590.846	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	3.956	3.026
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	178.938	651.526
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	182.914	654.552
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	43.363	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		334.650
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		474.293
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	43.363	808.943
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	139.551	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	154.391
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	41.298	569.923
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	1.263.777	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	1.305.075	569.923
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	238.426	720.090
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	637.807	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	876.233	720.090
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	428.842	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	190.167
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	1.904.640
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	12.473	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	31.086	18.613
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		1.304.639
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	12.473	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	18.613	1.323.252

za razdoblje od 1.1.2012 do 31.12.2012

Naziv pozicije	AOP			
	1	2	3	4
1. Upisani kapital		001	33.473.350	33.473.350
2. Kapitalne rezerve		002	1.673.668	1.673.668
3. Rezerve iz dobiti		003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	-14.239.178	-17.134.135
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	-2.894.957	425.135
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	18.012.883	18.438.018
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	-2.894.957	425.135
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)		017	-2.894.957	425.135
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		018		
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



- 1 -
koteks

Kralja Zvonimira 14/III 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 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.
Kralja Zvonimira 14, Split
MB 03125050
OIB 57001982985

GODIŠNJE IZVJEŠĆE DRUŠTVA

OPIS POSLOVANJA I REZULTAT ZA 2012.g.

Koteks d.d. upisan je 13.06.1996.g. u Sudski registar Trgovačkog suda u Splitu broj TZ-96/26-4 s matičnim brojem subjekta upisa(MBS) 060012593. Sjedište tvrtke Koteks d.d. u daljnjem tekstu (Društvo) je u Splitu, Kralja Zvonimira 14.

Struktura vlasništva na dan 31.12.2012.g je slijedeća:

<i>Vrsta dioničara</i>	<i>Broj dionica</i>	<i>%</i>
<i>Moj market d.o.o.</i>	<i>604.027</i>	<i>90,23</i>
<i>RH</i>	<i>19.329</i>	<i>2,89</i>
<i>Rodoljub Najev</i>	<i>515</i>	<i>0,08</i>
<i>Aljinović Milka</i>	<i>436</i>	<i>0,07</i>
<i>Babić Đorđe</i>	<i>354</i>	<i>0,05</i>
<i>Jovičić Neda</i>	<i>354</i>	<i>0,05</i>
<i>Babić Branko</i>	<i>354</i>	<i>0,05</i>
<i>Božić Boris-Marko</i>	<i>249</i>	<i>0,04</i>
<i>Biloš Ante</i>	<i>234</i>	<i>0,03</i>
<i>Plenković Božidar</i>	<i>233</i>	<i>0,03</i>
<i>Ostali dioničari</i>	<i>43.382</i>	<i>6,48</i>
<i>UKUPNO:</i>	<i>669.467</i>	<i>100,00</i>

Društvo je registrirano za obavljanje slijedećih djelatnosti:

1. trgovina na veliko i malo
2. posredovanje u trgovini
3. proizvodnja hrane i pića, odjeće
4. otkup i prodaja kože
5. hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam
6. usluge prijevoza, izvoz i uvoz robe i usluga
7. trgovina motornim vozilima
8. trgovina na veliko električnim aparatima za kućanstvo
9. trgovina na veliko staklom, tapetama i sapunom
10. trgovina strojevima, opremom i priborom
11. ostale poslovne djelatnosti

Po veličini temeljnog kapitala i broja zaposlenih (na 31.12.2012.-78).

Društvo obavlja djelatnost trgovine na veliko i malo tekstilnom robom u Splitu (PC Koteks), u Solinu (Dujmovača) i PC Joker Split. Pored trgovačke djelatnosti Društvo ostvaruje prihode i od davanja poslovnih prostora u zakup.

Svoje financijsko poslovanje Društvo obavlja preko žiro-računa br.:

- 2484008-1103524780 kod Raiffeisen bank d.d. otvoren 23.03.2006.
- 2330003-1100039160 kod Splitske banke d.d. Split, otvoren 1994.
- 2340009-1100015463 kod Privredne banke Zagreb d.d. Zagreb, otvoren 22.03.2002.

Glavni račun za izvršenje i evidentiranje osnova za plaćanje je žiro račun otvoren kod RBA.

Društvo je u 2012. g. ostvarilo ukupne prihode od 17.872.383 kn, što je u odnosu na 2011.g. povećanje od 21 %. U strukturi ukupnih prihoda najznačajniji su prihodi ostvareni od zakupa poslovnih prostora koji čine 55% ukupnih prihoda. Prihodi od prodaje robe u odnosu na prethodnu godinu manji su za 73%, što je rezultat raskidanja Ugovora o franšizi sa Euroshopom 01.01.2012. budući da je sa istim sklopljen Ugovor o zakupu, te pada kupovne moći stanovništva, povećanje nezaposlenosti, kao i otvaranje velikih trgovačkih centara što u konačnici znači manju potrošnju i za nas manje prihode od prodaje robe. Osim toga potrebno je napomenuti da su zalihe robe u prodavaonicama opterećene nekurentnom robom nabavljenom u ranijim godinama. Pored toga značajan iznos u prihodima od 6.338.000,00 kuna čine prihodi od 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.orginal u PC Gripe .

Ukupni rashodi Društva u 2012.g. su 17.447.258 kn. što je u odnosu na 2011.g. više za 3%. Najznačajniji troškovi rashoda su:

- troškovi sirovina i materijala koji su u odnosu na 2011.g. povećani za 7%.
- troškovi nabavne vrijednosti robe su u odnosu na 2011.g. smanjeni su za 33% , što je rezultat smanjenja prodaje robe
- troškovi osoblja u 2012.g. smanjeni su 30 % u odnosu na 2011. budući da se broj djelatnika smanjio odlaskom u mirovinu, odnosno prijevremenu mirovinu.
- troškovi vrijednosnog usklađenja potraživanja od kupca Pevec Zagreb d.o.o. u stečaju zbog nemogućnosti naplate dijela priznatog potraživanja u iznosu od 1.604.562 kune te
- troškovi po sudskoj presudi obitelji Kovač za naknadu štete

Ovakvo ostvarenje ukupnih prihoda i rashoda polučilo je pozitivan rezultat (dobitak)u iznosu od 425.135 kn.

ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE

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

PLAN RAZVOJA

Društvo i u 2013. 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 sa ino dobavljačem o isporuci gore navedene robe. Osim toga vode se pregovori o davanju u zakup trenutno neiznajmljenih poslovnih prostora u PC Dujmovača i PC Gripe. Društvo nastavlja sa već započetim posebnim mjerama racionalizacije i štednje po svim vrstama troškova. Financijska sredstva usmjerena su na razvoj i podržavanje dijelova Društva koji stvaraju dodanu vrijednost. S obzirom na recesiju dodatnu snagu crpimo iz postojećih vlastitih resursa, efikasnijom organizacijom cjelokupnog poslovanja i reorganizacije pojedinih dijelova sustava, kako bi se povećala efikasnost i eliminirali potencijalni gubici.

AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Društvo ulaže velike aktivnosti u istraživanje tržišta na tuzemnom i inozemnom tržištu.

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 naplate potraživanja, 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 dobavljačima po sklopljenim ugovorima i protokolima o obročnoj otplati.

Split, 26.04.2013.

Član uprave-direktor
Goran Sapunar, mag.oec.



KOTEKS d.d.
SPLIT



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

Na temelju čl. 26 Statuta KOTEKS d.d. Split i čl. 300.a. i 300.b. Zakona o trgovačkim društvima, Uprava društva KOTEKS d.d. Split, Kralja Zvonimira 14 (u daljnjem tekstu: Društvo) donijelo je dana 27.04.2013..godine

PRIJEDLOG ODLUKE

Predlaže se Nadzornom odboru Društva, da sukladno čl. 27. Statuta Društva i čl. 300.a. i 300.b. Zakona o trgovačkim društvima, utvrdi finansijska izvješća Društva

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



PREDSEDNIK N.O.
TOMISLAV BEŽIĆ



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

Na temelju čl. 26 Statuta KOTEKS d.d. Split i čl. 300.a. i 300.b. Zakona o trgovačkim društvima, Uprava društva KOTEKS d.d. Split, Kralja Zvonimira 14 (u daljnjem tekstu: Društvo) donijelo je dana 27.04.2013..godine

PRIJEDLOG ODLUKE

Predlaže se Nadzornom, odboru Društva, sa se donese Odluka kojom prihvaća da se dobitkom Društva iz poslovanja za 2012. godinu, u iznosu od 425.135,31 kuna, pokrije gubitak poslovanja iz prethodnih godina, te Glavnoj skupštini Društva predloži usvajanje takve Odluke.

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

PREDSJEDNIK N.O.
TOMISLAV REZIC

Koteks d.d.
Kralja Zvonimira 14
21000 Split

MB 03125050
OIB: 57001982985

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2012.g.

Opći podaci o društvu

Koteks d.d.(u daljnjem tekstu Društvo)upisan je 13.06.1996. godine u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu, br. TZ-96/26-4, s MBS 06012593. Sjedište Društva je u Splitu, Kralja Zvonimira 14.

Temeljni kapital Društva iznosi 33.473.350 kuna ,podijeljen je na 669.467 dionica nominalne vrijednosti 50,00 kuna po dionici.

Struktura vlasništva Društva na dan 31.12.2012. je slijedeća :

Spisak dioničara	Br.dionica	Postotak
MOJ MARKET d.o.o.	604.027	90,23
REPUBLIKA HRVATSKA	19.285	2,89
Rodoljub Najev	515	0,08
Ostali dioničari	45.640	6,80
Ukupno:	669.467	100,00

Ugovorom o kupoprodaji dionica sklopljenim 30.04.2012.g između tvrtke Kerum d.o.o. (kao vlasnika 603.456 dionica,90,14% od ukupnog broja izdanih dionica izdavatelja Koteks-a d.d. Split) i tvrtke Moj market d.o.o. Koja izvršenjem kupoprodajnog ugovora postaje vlasnikom 603.456 dionica,tj. 90,14%od ukupnog broja izdanih dionica Izdavatelja.

Nadzorni odbor čine

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

Direktor Društva je g.Goran Sapunar, koji Društvo zastupa pojedinačno i samostalno.

Osnovne djelatnosti Društva, temeljem upisa na Trgovačkom sudu su:

1. Trgovina 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 (PC Koteks), Solinu (Dujmovača)i PC Joker.Pored trgovačke djelatnosti Društvo ostvaruje prihode od davanja u zakup poslovnih prostora i garažnih mjesta.

Po veličini temeljnog kapitala i broja zaposlenih - 78 na dan 31.12.12., Društvo je srednje veliko. Račun otvoren kod RBA je glavni za izvršavanje i evidentiranje osnova za plaćanja.

Okviri financijskih izvještavanja

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

Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška. Detalja pojašnjenja priznavanja pojedinih pozicija dana su u sklopu svake pojedinačne pozicije. Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama (Hrk) na dan 31.12.2012.

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

BILANCA

1. Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina

Obuhvaća sredstva koje Društvo koristi za obavljanje djelatnosti i čiji je procjenjeni korisni vijek upotrebe duži od dvije godine.

Prilikom nabave sredstva dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine se evidentiraju u visini troškova nabave umanjena za diskonte i rabate, a po uvećanju za zavisne troškove koji su nastali radi stavljanja sredstva u upotrebu. Prilikom otuđenja imovine dobit/gubitak utvrđena prilikom prodaje evidentira se kao prihod /rashod tekućeg razdoblja. Za sredstva dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine obračunava se amortizacija linearnom metodom, i to po stopama koje su sukladne sa Zakonom o porezu na dobit (NN br. 177/04, 90/05,57/06). Stope koje Društvo koristi su slijedeće:

Software, licence	20%
Građevinski objekti	2,50%
Alati, pogonski i uredski namještaj	10-25%

Vrijednost zemljišta se ne amortizira jer se smatra da ima neograničeni vijek trajanja.

Struktura imovine je slijedeća:

R.B.	Opis	Vrijednost na dan 31.12.2012.			Promjene tijekom 2012.	
		bruto	ispravak	neto	povećanje	smanjenje
1.	Nematerijalna imovina	65.015	65.015			
2.	Zemljište	7.062.771		7.062.771		520.539
3.	Građevinski objekti	103.937.644	86.029.798	17.907.845		545.310
4.	Oprema	7.215.293	7.086.617	128.676	16.795	
5.	UKUPNO:	118.280.723	93.181.430	25.099.292	16.795	

Povećanje vrijednosti opreme u iznosu od 16.795 kuna, odnosi se na nabavu elektroničke opreme za prodavaonicu Joker.

Smanjenje vrijednosti zemljišta odnosi se na prodaju tvrtki C.I.O.S. d.o.o. Iz Zagreba površine od 3.406 m² u PC Dujmovača, dok se smanjenje vrijed. građevinski objekata odnosi na prodaju poslovnog prostora od 93,32 m² u PC Gripe tvrtki So.cap.orginal.

2. Dugotrajna financijska imovina

Odnosi se na:

R.B.	Opis	31.12.11.	Poveć.	Smanj.	31.12.12.	Smanj.
1.	Udj. dionica u pov. društv.	7.320			7.320	
2.	Ost. dugoročna ulaganja	54.250	334.650		388.900	
	Ukupno:	61.570	334.650	0	396.220	0

1. Dana 02.09.2008. Društvo je izvršilo uplatu uloga od 7.320,32 kn za osnivanje tvrtke Koteks trgovina d.o.o. Travnik.
2. Društvo ima ostala dugoročna ulaganja i to:
Dionica 30 Privredne banke Zagreb tržišne vrijed. 15.300,00 kuna
Dionice Croatia osiguranja 10 tržišne vrijednosti 63.000,00 kuna, te
Dionice tvrtke Pevec d.d. od 3.106 nominalne vrijednosti 310.600,00 kuna

3. Zalihe

Struktura zaliha

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Sirovine i materijal	184	184
2.	Trgovačka roba	2.090.312	1.760.946
	Ukupno:	30.991.190	1.761.130

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

Trgovačka roba u veleprodajnom skladištu vodi se po veleprodajnoj cijeni, a u prodavaonicama po prodajnoj cijeni s obračunatim PDV-om.

Razduženje zaliha za prodanu trgovačku robu vrši se metodom prosječnog ponderiranog troška. Knjigovodstveni iznos zaliha iskazan je po fer vrijednosti umanjeno za troškove prodaje robe.

4. Potraživanja

Odnose se na:

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Potraživanja od kupaca	5.435.284	3.303.003
2.	Potraživanje od zaposlenih	27.555	2.275
3.	Potraživanja od države i dr.inst.	112.823	94.852
4.	Ostala potraživanja	151.200	151.000
	Ukupno	5.726.862	3.551.130

U strukturi kratkotrajnih potraživanja na dan 31.12.2012. u ukupnom iznosu od 3.551.130 najveći dio od 93% odnosi se na potraživanja od kupaca. Potraživanja od kupaca znatno su smanjena u odnosu na 2012.g. zbog spoznaje o nemogućnosti naplate dijela priznatih potraživanja od tvrtke Pevec Zagreb d.o.o. u stečaju i to u iznosu od 1.604.562 kune.

5. Kratkotrajna financijska imovina

Struktura kratkotrajne financijske imovine

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Zajmovi povezanim društvima	30.882	30.882
2.	Dani zajmovi ,depoziti isl.		506.879
2.	Vrijednosni papiri	105.215	79.508
3.	Ostala kratkoročna potraživanja	5.259.142	5.252.263
	Ukupno:	5.395.239	5.869.532

U strukturi kratkotrajne financijske imovine najveći dio od 95 % odnosi se na potraživanja od "Jadrantekstila" d.d. u stečaju za preuzeto potraživanje od "Dalme" d.d., za koje postoji vjerojatnost da će se naplatiti tijekom 2013.godine.

6. Novac u banci i blagajni

Struktura pozicije novca na računu i blagajni na dan 31.12.2012.g. bila je sljedeća:

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Kunska sredstva u bankama	4.256	1.313.806
2.	Devizna sredstva u bankama	0	0
3.	Kunska sredstva u blagajni	14.457	9.446
	Ukupno:	18.713	1.323.252

7. UKUPNA AKTIVA NA DAN 31.12.2012.

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Ukupno AKTIVA	40.755.752	38.000.556

8. Izvanbilančni zapisi

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Izvanbilančni zapisi	11.762.548	1.242.783

Izvanbilančni zapisi odnose se narobu primljenu u komisiji od sljedećih dobavljača: Pounje, Sloga, Allegro,Dafu, Modni trend i dr., te robu u franšizi: Vallera,Malis, Kodi-tex,Amicu.s

PASIVA

9. Kapital i rezerve

Imaju slijedeću strukturu:

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Upisani kapital	33.473.350	33.473.350
2.	Kapitalne rezerve	1.673.668	1.673.668
3.	Preneseni gubitak	14.239.178	17.134.135
4.	Gubitak/dobitak tekuće godine	2.894.957	425.135
	Ukupno kapital i rezerve	18.012.883	18.438.018

10. Dugoročne obveze

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Obveze prema kreditnim institucijama	0	0
2.	Ostale dugoročne obveze (za stanove)	827.071	864.349
	Ukupno dugoročne obveze	827.071	864.349

Uplate radnika po Ugovorima o stambenim kreditima iz 1991. i 1992. godine u iznosu od 864.349

11. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2011. sudjeluju sa 52 % unutar strukture pasive te je njihova struktura slijedeća:

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Obveze prema povezanim poduzet.	6.429.033	0
2.	Obveze za zajmove, depozite i sl.	1.233.530	8.195.208
3.	Obv. prema bankama i dr. fin. institucija, a	720.090	0
4.	Obv. prema dobavljačima	7.362.864	5.323.572
5.	Obveze prema zaposlenima	299.389	287.199
6.	Obveze za poreze, dopr., i dr. pristojbe	2.124.350	491.475
7.	Ostale kratkoročne obveze	2.864.329	4.400.735
	Ukupno kapital i rezerve	21.033.585	18.698.189

Obveze za zajmove, depozite i sl. sudjeluju s 44% ukupnih kratkoročnih obveza, a odnose se najviše na kratkoročne pozajmice odobrene od tvrtke "Kerum" d.o.o. Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa 28% ukupnih kratkoročnih obveza Društva, te se u najvećem iznosu odnose na obvezu prema domaćim dobavljačima za nabavku robe i usluga. Obveze prema zaposlenima obuhvaćaju neisplaćenu neto plaću i doprinose za 12/12. koja je uredno isplaćena u 01/2012. Smanjenje ukupnih kratkoročnih obveza u odnosu na 2011.g. je 11%.

12. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Prihodi budućeg razdoblja	882.213	0

Unutar ove pozicije prikazan je obračunat i naplaćen najam.

13. UKUPNA PASIVA

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Pasiva	4.075.572	380.556

14. Izvanbilančni zapisi

R.B.	Opis	2010.	2012.
1.	Izvanbilančni zapisi	11.792.548	1.242.783

U izvanbilančnim zapisima evedintirane su obveze za primljenu robu u komisiji, te za robu u franžizi.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

15. Prihodi

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Poslovni prihodi	14.004.299	11.476.924
2.	Financijski prihodi	27.693	57.469
3.	Izvanredni prihodi	0	6.338.000
	Ukupno prihodi	14.031.992	17.872.393

Društvo ostvaruje prihode od prodaje robe na veliko i malo, zakupa poslovnih i garažnih prostora. U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od prodaje robe zastupljeni su u omjeru od 14%, a od zakupa od 85 %.

Prihodi se evidentiraju po fakturnoj vrijednosti umanjeno za iskazane trgovačke popuste i rabate koji su odobreni i prilikom prodaje (pružanja usluga).

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 ulugama, 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.

U ukupnim prihodima 2012.g. značajnu stavku čine izvanredni prihodi a koji se odnose na prodaju zemljišta u Pc Dujmovača od 3.406 m² tvrtki C.I.O.S d.o.o.i prodaju poslovnog prostora u PC Gripe tvrtki So.cap.orginal od 93.32 m².

Usporedba poslovnih prihoda ostvarenih u 2012. godini u iznosu od 11.476.924 kn s poslovnim prihodima iz 2011. godine pokazuje smanjenje prihoda u postotku od 12%, što je posljedica recesije i smanjene kupovne moći stanovništva .

Društvo ostvaruje prihode od prodaje robe na veliko i malo, zakupa poslovnih prostora.

Financijske prihode čine kamate na odobrene kredite povezanim i nepovezanim poduzetnicima, dospjele do kraja tekuće godine, te pozitivne tečajne razlike.

16. Rashodi

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Poslovni rashodi	16.098.184	16.432.951
2.	Financijski rashodi	828.765	342.960
3.	Izvanredni rashodi	0	671.347
	Ukupno prihodi	16.926.949	17.447.258

Poslovne rashode čine najvećim dijelom materijalni troškovi - troškovi sirovina i materijala sa 16% troškovi prodane robe, koji u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 7 %, troškovi ispravka vrijednosti zbog nemogućnosti naplate (Pevac) u iznosu od 10%, troškovi osoblja sudjeluju sa 30%. Značajna stavka u poslovnim rashodima odnosi se na sudski spor obitelji Kovač za naknadu štete u iznosu od cca 909.000,00 kuna.

Financijski rashodi odnose se na obračunate kamate za primljene dugoročne i kratkoročne kredite, kamate obračunate i plaćene dobavljačima, te negativne tečajne razlike.

NOVČANI TIJEK

R.B.	Opis	2011.	2012.
1.	Novčani tijek od poslovnih aktivnosti	-580.846	1.609.198
2.	Novčani tijek od invest. aktivnosti	139.531	-154.391
3.	Novčani tijek od finan. aktivnosti	428.842	-150.167
	Neto novčani tijek	-12.473	1.304.639
	Novac na početku razdoblja	31.086	18.613
	Novac na kraju razdoblja	18.613	1.323.252

Neto novčani tijek pokazuje povećanje novca i novčanih ekvivalenata na kraju obračunskog razdoblja u odnosu na početno stanje novca i novčanih ekvivalenata. Unatoč teškoćama u naplati potraživanja Društvo svoje obveze podmiriva prema protokolima.

PROMJENI KAPITALA

Kapital je tijekom tekućeg razdoblja povećan je za ostvareni dobitak u iznosu od 425.135 kn.

U Splitu, 26.04.2013.

Direktor:
Goran Sapunar.mag.oec


KOTEKS d.o.o.
SPLIT