



# 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

## MEĐUIZVJEŠĆE POSLOVODSTVA O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE I-IX 2012.g.

Društvo je za III tromjesečje iskazalo dobitak od 4.088.552 kn, dok je u istom razdoblju 2011. bio gubitak od 2.245.907 kn. Ostvareni dobitak rezultat je prodaje zemljišta u PC Dujmovača tvrtki C.i.O.S. d.o.o. kao i prodaja poslovnog prostora od 93,32 m<sup>2</sup> u PC Gripe društvu SO.CAP.Orginal d.o.o.

Ukupni prihodi Društva za razdoblje I-IX mj. iznose 15.152.688 kuna. Najznačajnija stavka u ukupnim prihodima je izvanredni prihod od prodaje nekretnine i poslovnog prostora čiji udio u ukupnim prihodima iznosi 42%. Prihodi od prodaje robe u 2012.g. su 1.154.661 kn te su u odnosu na 2011. manji za cca 76%., što je dijelom rezultat recesije, a dijelom povećane konkurenciji u prodaji tekstilne robe. Bitan utjecaj na prihod od prodaje robe je raskid ugovora o franšizi sa Euroshop-om d.o.o., te sklapanje ugovora o zakupu od 01.01.2012.

Prihodi od zakupa u 2012. iznose 7.613.635 kn. te su u odnosu na 2011.g. veći za cca 34%.

Ukupni rashodi društva za isto razdoblje iznose 11.064.136 kn. te su manji za cca 13% u odnosu na isto razdoblje 2011.g.

Rashodi su smanjeni zbog pada troška prodaje robe, te troškova osoblja zbog odlaska djelatnika u mirovinu i prelaska kod zakupoprimaca.

S obzirom na slabu prodaju tekstilne robe, društvo svoju prodaju usmjerava na prodaju kućnih potrepština.

Društvo i danje, s obzirom na neiskorištenost poslovnih prostora i dalje kontaktira moguće nove zakupoprince kako bi na taj način povećalo ukupne prihode, te ostvarilo bolji financijski rezultat.

U Splitu, 30.rujna 2012.

Direktor:  
Goran Sapunar,mag.oec.

KOTEKS  
SPLIT



- 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, 30.09.2012.**

***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.-30.09.2012.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.  
SPLIT

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012

do

30.9.2012

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03125050

Matični broj subjekta (MBS): 060012593

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 57001982985

Tvrtna izdavateljca: 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

Broj zaposlenih:

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a:

4719

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Koža-vuna-tekstil d.o.o.

Split

1589598

Koteks koža d.o.o.

Split

1732145

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MIRA RUBIĆ

(unos 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. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

KOTEKS  
M.P.  
SPLIT  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012

do

30.9.2012

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03125050

Matični broj subjekta (MBS): 060012593

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 57001982985

Tvrka izdavatelja: 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

Broj zaposlenih:

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a:

4719

Tvrke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Koža-vuna-tekstil d.o.o.

Split

1589598

Koteks koža d.o.o.

Split

1732145

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MIRA RUBIĆ

(unosí 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. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P. KOTEKS d.d.

  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
**30.9.2012**

Obveznik: <b>KOTEKS d.d Split</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	27.539.542	25.894.842
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	3.026	3.026
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	3.026	3.026
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	27.459.946	25.504.646
1. Zemljište	011	7.583.310	7.062.771
2. Građevinski objekti	012	19.707.394	18.288.514
3. Postrojenja i oprema	013		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	169.242	153.361
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		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	76.570	387.170
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	364.850
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>		
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	13.342.624	13.931.764
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	2.090.496	1.881.431
1. Sirovine i materijal	036	184	184
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	2.090.312	1.881.247
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	5.739.079	5.173.078
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	5.446.511	4.950.651
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	68.952
6. Ostala potraživanja	049	151.200	151.200
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	5.494.362	5.960.739
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	71.592
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	99.123	606.002
7. Ostala financijska imovina	057	5.259.142	5.252.263
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	18.687	916.516
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>		
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	40.882.166	39.826.606
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	11.792.548	4.536.262
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	16.413.771	20.502.323

KOTEKS d.d  
SPLIT

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		
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	
1. Dobit poslovne godine	076		4.088.552
2. Gubitak poslovne godine	077	2.944.373	
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079		
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	853.992
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	853.992
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	22.759.111	18.436.751
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	6.730.818	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.233.530	7.302.736
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	720.090	232.669
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	7.454.991	6.221.348
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	319.389	272.601
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.913.670	1.448.070
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	2.959.327
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	882.213	33.540
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	40.882.166	39.826.606
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	11.792.548	4.536.262
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

KOTER 84  
SPLIT

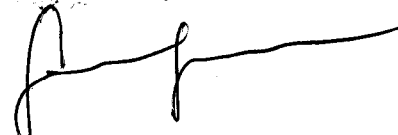


**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju \_01.01.2012 do \_30.09.2012.

Obveznik:

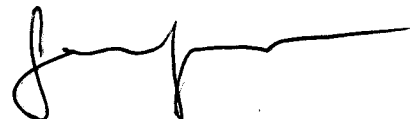
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2				
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	10.392.117	3.742.176	8.774.125	3.325.895
1. Prihodi od prodaje	112	4.724.816	1.368.824	8.696.943	3.292.408
2. Ostali poslovni prihodi	113	5.667.301	2.373.552	77.182	33.487
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	12.230.257	4.217.240	10.094.392	3.562.730
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	4.875.879	1.755.800	4.507.180	1.676.544
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.901.508	903.046	2.025.747	833.168
b) Troškovi prodane robe	118	1.267.314	336.539	828.442	264.223
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.707.057	516.215	1.652.991	579.153
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5.297.457	1.710.968	3.610.374	1.157.994
a) Neto plaće i nadnice	121	3.296.232	1.065.432	2.282.654	746.245
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.219.929	939.195	824.422	258.086
c) Doprinosi na plaće	123	781.296	252.341	503.298	354.886
4. Amortizacija	124	1.438.615	479.538	1.300.748	442.564
5. Ostali troškovi	125	583.341	235.969		
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	34.965	34.965		
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	34.965	34.965		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130			676.090	285.628
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	34.202	28.466	40.563	35.994
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	34.202	28.466	40.563	35.994
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	438.469	214.387	298.397	66.318
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	361.162	137.080	252.801	20.722
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	77.307	77.307	45.596	45.596
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>			6.338.000	
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	3.500	3.500	671.347	
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	10.426.319	3.770.642	15.152.688	3.361.889
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	12.672.226	4.435.127	11.064.136	3.629.048
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>			4.088.552	267.159
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149			4.088.552	
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	2.245.907	664.485		267.159
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>			4.088.552	267.159
1. Dobit razdoblja (149-151)	153			4.088.552	
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	2.245.907	664.485		267.159

KOYEN  
SPLIT



DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	2.245.907	664.485	4.088.552	267.159
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	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	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	2.245.907	664.485	4.088.552	267.159
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

KOPIJA  
SPLIT





**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda  
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.**

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-2.245.907	4.088.552
2. Amortizacija	002	1.438.615	1.300.748
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	649.966	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		566.001
5. Smanjenje zaliha	005		209.065
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	652.253	
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>494.927</b>	<b>6.164.366</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	1.010.164	3.173.327
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		848.673
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>1.010.164</b>	<b>4.022.000</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>		<b>2.142.366</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>515.237</b>	
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		1.955.300
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	145.810	
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>145.810</b>	<b>1.955.300</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		1.300.748
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	25.845	776.977
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>		<b>2.077.725</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>119.965</b>	
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>		<b>122.425</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	245.125	6.069.206
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		26.921
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>245.125</b>	<b>6.096.127</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		6.730.818
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		487.421
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>		<b>7.218.239</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>245.125</b>	
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH</b>	<b>038</b>		<b>1.122.112</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	226.057	18.687
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata			897.829
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	150.147	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	75.910	916.516

RODINA  
SPLIT

*[Handwritten signature]*

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
**za razdoblje od 01.01.2012 do 30.09.2012**

Naziv pozicije	1			
	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina	4
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	4.088.552	
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006			
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007			
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008			
9. Ostala revalorizacija	009			
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>16.413.771</b>	<b>20.502.323</b>	
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011			
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012			
13. Zaštitna novčanog tijeka	013			
14. Promjene računovodstvenih politika	014			
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015			
16. Ostale promjene kapitala	016	-2.944.373	4.088.552	
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>			
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>	<b>018</b>	<b>33.473.350</b>	<b>33.473.350</b>	
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>	<b>019</b>			

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom  
 Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

KOTER'S AM  
 SP. O.Š.



## Bilješke uz financijske izvještaje Koteks-a d.d.

### I OPĆI PODACI

Koteks d.d. ( u daljnjem tekstu Društvo) 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 Društva je u Splitu, Kralja Zvonimira 14.

Društvo obavlja djelatnost trgovine na veliko i malo tekstilnom robom u Splitu (PC Koteks) i u Solinu ((Dujmovača).

Društvo ostvaruje prihode i od davanja poslovnih prostora u zakup.

Na dan 30.09.2011. Društvo zapošljava 99 zaposlenika.

Konsolidirana financijska izvješća sastavljena su u kunama te su obuhvatila slijedeća društva :

KOTEKS d.d. matica društva, Koteks Koža d.o.o. Split, i

Koža-vuna-tekstil d.o.o. Split. Društva (kćeri) obuhvaćena konsolidacijom nemaju značajnijeg utjecaja na poslovni rezultat iskazan u konsolidiranim izvještajima Koteks-a d.d., budući da ista nisu ni obavljala nikakvu djelatnost u 2012.g.

Društvo je uvršteno na kotaciju javnih društava na Zagrebačkoj burzi. Temeljni kapital Društva podijeljen je na 669.467 dionica nominalne vrijednosti 50,00 kuna po dionici.

Vlasnička struktura Društva na dan 30.09.2012. g. je slijedeća:

1. MOJ MARKET d.o.o.	Broj dionica 604.027	=	90,23%
2. AUDIO R.HRVATSKA	19.265	=	2,86%
3. RODOLJUB NAJEV	515	=	0,08%
4. MILKA ALJINOVIĆ	436	=	0,07%
5. OSTALI DIONIČARI	45.224	=	6,76%

Nadzorni odbor:

Predsjednik Ivica Vidović  
Član Miroslav Šarić

Član Ankica Petrović

Direktor Društva gosp. Goran Sapunar, Društvo zastupa pojedinačno i samostalno.

### II SAŽETAK OSNOVNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2012. godinu.

Ovi konsolidirani tromjesečni izvještaji sastavljeni su za razdoblje tijekom godine, te obuhvaćaju skraćeni set financijskih izvještaja, a sastavljeni su po načelu povijesnog troška.

U financijskim izvještajima za razdoblje .01.01.-30.09.2012. godine primjenjivane su iste računovodstvene politike i metode izračunavanja kao i kod posljednjeg godišnjeg financijskog izvještaja za godinu 2011.

KOTEKS d.d.  
SPLIT

