

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2013

do

31.12.2013

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03125050

Matični broj subjekta (MBS): 060012593

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57001982985

Tvrtka 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

Šifra i naziv županije: 17

Broj zaposlenih: 30

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4719

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

KOTEKS KOŽA d.o.o.

SPLIT

01589598

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MIRA RUBIĆ

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

021/524-470

Telefon: 021/305-128

Telefaks:

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 revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja,
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

u PDF formatu

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31,12.2013.

Obveznik: KOTEKS dd			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	25.510.512	23.914.198
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003		0
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
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	25.099.292	23.504.428
1. Zemljište	011	7.062.771	7.062.771
2. Građevinski objekti	012	17.907.845	16.276.316
3. Postrojenja i oprema	013		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	128.676	165.341
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	411.220	409.770
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	388.900	387.450
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	12.616.458	12.781.643
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.761.130	843.608
1. Sirovine i materijal	036	184	184
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	1.760.946	843.424
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.563.347	2.516.579
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	3.314.230	2.273.193
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	2.275	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	95.842	93.386
6. Ostala potraživanja	049	151.000	150.000
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	5.968.655	9.127.955
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	130.005	130.005
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	79.508	82.121
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	506.879	658.751
7. Ostala financijska imovina	057	5.252.263	8.257.078
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	058	1.323.326	293.501
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	38.128.970	36.695.841
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	1.242.783	73.086

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	16.794.351	18.135.599
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	33.513.861	33.493.861
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	-18.773.758	-16.934.935
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	18.773.758	16.934.935
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	380.580	-96.995
1. Dobit poslovne godine	076	380.580	
2. Gubitak poslovne godine	077		96.995
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	864.349	939.360
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	864.349	939.360
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	20.468.270	17.620.882
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	301.785	301.785
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	8.195.208	8.600.095
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		2.292.334
4. Obveze za predujmove	097		54.867
5. Obveze prema dobavljačima	098	5.415.699	4.901.077
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	307.199	99.106
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.325.350	299.147
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	4.923.029	1.072.471
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	38.126.970	36.695.841
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	1.242.783	73.086
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	33.473.350	33.473.350
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2013. do 31.12.2013.

KOTEKS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznak	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	11.476.924	9.418.933
1. Prihodi od prodaje	112	11.436.479	9.404.998
2. Ostali poslovni prihodi	113	40.445	13.935
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	16.434.221	15.369.787
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	5.873.324	5.270.447
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.636.864	1.729.825
b) Troškovi prodane robe	118	1.116.074	1.094.441
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.120.386	2.446.181
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	4.863.718	3.837.101
a) Neto plaće i nadnice	121	3.095.600	2.412.694
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.098.514	849.867
c) Doprinosi na plaće	123	669.604	574.540
4. Amortizacija	124	1.709.128	1.666.796
5. Ostali troškovi	125	843.682	1.935.837
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.604.562	1.642.574
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		2.250
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.604.562	1.640.324
7. Rezerviranja	129		
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.539.807	1.017.032
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	57.469	996.139
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	32.522	
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133		47.543
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		
5. Ostali financijski prihodi	136	24.947	948.596
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	386.245	1.322.892
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	326.819	1.285.386
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		
4. Ostali financijski rashodi	141	59.426	37.506
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	6.338.000	6.328.129
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	671.347	147.517
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	17.872.393	16.743.201
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	17.491.813	16.840.196
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	380.580	-96.995
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	380.580	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	96.995
XII. POREZ NA DOBIT	151		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	380.580	-96.995
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	380.580	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	96.995

DODATAK RDG-u (popunjavanje 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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	380.580	-96.995
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	380.580	-96.995
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 31.12.2013.**

Obveznik: KOTEKS dd			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	380.580	-96.995
2. Amortizacija	002	1.709.128	1.666.796
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	2.175.732	1.046.768
5. Smanjenje zaliha	005	329.366	917.522
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	4.594.806	3.534.091
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	2.103.396	5.544.609
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	882.213	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	2.985.609	5.544.609
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	1.609.197	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	2.010.518
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	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	3.026	1.450
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	654.552	1.450
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	808.943	71.932
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		154.485
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	808.943	226.417
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	154.391	224.967
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		1.438.243
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	6.961.678	2.292.334
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	37.278	479.898
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	6.998.956	4.210.475
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	7.149.123	3.004.815
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		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	7.149.123	3.004.815
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	1.205.660
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	150.167	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.304.639	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	1.029.825
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	18.687	1.323.326
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.304.639	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		1.029.825
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.323.326	293.501

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2013** do **31.12.2013**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	33.513.861	33.493.861
2. Kapitalne rezerve	002	1.673.668	1.673.668
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-18.773.758	-16.934.935
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	380.580	-96.995
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	16.794.351	18.135.599
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	380.580	-96.995
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	380.580	-96.995
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



- 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, 28.02.2014.

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 01.01.2013.-31.12.2013.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

Kralja Zvonimira 14/VIII 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 2013.g

Konsolidirana financijska izvješća Koteks-a d.d., kao jedinog vlasnika, čini povezano društvo Koteks Koža d.o.o.

Društvo obuhvaćeno konsolidacijom nema značajnijeg utjecaja na poslovni rezultat konsolidiranih izvještaja, budući da navedeno Društvo nije obavljalo nikakvu djelatnost u 2013.g. te nema zaposlenih djelatnika.

Društvo je ostvarilo ukupne prihode od 16.743.201 kune, dok su u istom razdoblju prošle godine bili 17.872.393 kuna što je pad od cca 6%. a istovremeno ukupne rashode u iznosu od 16.840.196 kuna, što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine smanjenje od 4%.,.

Najznačajnija stavka u ukupnim prihodima su prihodi od zakupa poslovnih prostora i garažnih mjesta u iznosu od 8.388.270 kuna, što predstavlja 50% ukupnih prihoda..

Prihodi od prodaje robe iznose 1.030.662 kn, što u odnosu na ukupne prihode iznosi 6%, te bi daljnje bavljenje tom djelatnošću stvaralo velike gubitke, s obzirom na broj djelatnika i pripadajuće troškove vezane uz prodaju robe.

Slijedom gore navedenog napravljen je program zbrinjavanja viška radnika, s kojim se suglasio Zavod za zapošljavanje u Splitu.

Značajni prihod od 38% čini prihod od prodaje (ex.Otkupna stanica kože-skladište i pomoćni sadržaji) NGP 206,00 m2. koja je sagrađena na k.č.br. 1084 i 1712/2 K.O. Imotski – Glavina, zatim prodaja poslovnog prostora br. 16 na č.z. 1077/7, Matice Hrvatske 1, ukupne površine 98/96 m2, upisanog u Z.U. 16720, poduložak 28 K.O. Split i to tvrtci Struktor d.o.o., te prodaja poslovnog prostora površine 267, m2 na VIII katu poslovnog nebodera u Splitu, Kralja Zvonimira 14. (č.z. 955/4 ZU 12816 poduložak 11 K.O. Split).

Najznačajnije stavke rashoda su troškovi osoblja te troškovi održavanja objekata.

Društvo će u narednom periodu težiti povećanju prihoda davanjem u zakup poslovnih i skladišnih prostora koji trenutno nisu u funkciji.

Ovakvo ostvarenje ukupnih prihoda i rashoda polučilo je gubitak u iznosu od 96.063 kn.

Osim toga na rezultat negativnog poslovanja utjecala je poslovna situacije ranijih godina što pokazuju i slijedeće činjenic

- Pored gospodarske krize i recesije veliki utjecaj su imali fiksni troškovi poslovanja, sve oštrija konkurencija na tržištu i činjenica da se PC Koteks još uvijek nije profilirao niti iskoristio sve prednosti koje nudi postojeća lokacija.
- Ugovori o zakupu zaključeni ranijih godina na duži period (5 do 10 godina), a po kojima je ugovora cijena zakupa znatno niža od tržišne cijene

ZNAČAJNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI

- Sporazumni Raskid Ugovora o zakupu s tvrtkom Pevec dd. na njihov zahtjev.

PLAN RAZVOJA

Društvo u 2013.. nastavlja restrukturiranje s ciljem povećanja efikasnosti i poboljšanja ostvarenih rezultata.

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

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, 28.02.2014.

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





- 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: kupravaoteks.hr
OIB 57001982985 MB 03125050

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 31.12.2013.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 31.12.2013.

Vrsta dioničara	Broj dionica	Postotak
Moj market d.o.o.	604.027	90,23
CERP	19.285	2,88
Ostali dioničari	46.155	6,89
Ukupno:	669.467	100,00

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

Nadzorni odbor Društva čine:

1. Tomislav Režić,predsjednik
2. Saša Horvat,član
3. Dražen Delić,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 i PC Joker.. Pored trgovačke djelatnosti Društvo ostvaruje prihode od davanja u zakup poslovnih prostora.

Po veličini temeljnog kapitala i prosjeku broja zaposlenih.2013. ukupno 53, 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.

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 kožu 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.

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

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	25.510.512	23.914.198
2.	Kratkotrajna imovina	12.616.458	12.781.643
3.	Plaćeni tr.budućeg razdoblja	0	0
	Ukupno AKTIVA	36.126.970	36.695.841

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	33.493.861
2.	Kapitalne rezerve	1.673.668	1.673.668
3.	Preneseni gubitak	-18.773.758	-16.934.935
4.	Gubitak posl. Godine/DOBIT	380.580	-96.995
	Ukupno KAPITAL I REZERVE	16.794.351	18.135.599
5.	Dugoročne obveze	864.349	939.360
6.	Kratkoročne obveze	20.468.270	17.620.882
7.	Odg. pl. tr. i prihod bud.razd.	0	0
	Ukupno PASIVA	38.126.970	36.695.841

Ukupno kapital i rezerve smanjen je za gubitak tekuće godine u iznosu od 96.995 kn, te za kapital i preneseni gubitak čerkice Koža-vuna-tekstil koja je likvidirana.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

2.a. PRIHODI

R.b.	OPIS	2012	2013
1.	Poslovni prihodi	11.476.924	9.418.933
2.	Financijski prihodi	57.459	996.139
3.	Izvanredni prihodi	6.338.000	6.328.129
	UKUPNO PRIHODI	17.872.393	16.743.201

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	2012.	2013.
1.	Poslovni rashodi	16.434.221	15.369.787
2.	Financijski rashodi	386.245	1.322.892
3.	Izvanredni rashodi	671.347	147.517
	Ukupni RASHODI	17.491.813	16.840.196

Poslovne rashode čine najvećim dijelom materijalni troškovi-troškovi sirovina i materijala, te troškovi prodane robe.

Gubitak za 2013.g. iznosi 96.995 kuna.

2. NOVČANI TIJEK

R.B.	OPIS	2012	2013
1.	Novčani tijek od posl. Aktivnosti	1.609.197	-2.010.518
2.	Novčani tijek od invest.aktivnosti	-154.391	-224.967
3.	Novčani tijek od finan.aktivnosti	-150.167	1.205.660
	Neto novčani tijek	1.304.639	-1.029.825
	Novac na početku razdoblja	18.687	1.323.326
	Novac na kraju razdoblja	1.323.326	293.501

Neto novčani tijek pokazuje smanjenje 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 smanjen za ostvareni gubitak u iznosu od 96.995 kn.

Split, 28.02.2014.g.

Član uprave

Goran Sapunar, mag.oec.

