

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

Splitsko-dalmatinska županija

Broj zaposlenih: 30

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4719

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Rubić Mira

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021 382 385

Telefaks: 021 382 235

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

**KOTEKS d.d.**
SPLIT

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
31.12.2013.

KOTEKS d.d.			
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	25.495.512	23.899.978
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	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	396.220	394.770
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	388.900	387.450
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	780
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		780
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	12.505.044	12.858.296
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.761.130	724.920
1. Sirovine i materijal	036	184	184
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	1.760.946	724.736
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.551.130	2.492.860
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	3.303.003	2.340.610
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	2.275	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	94.852	2.250
6. Ostala potraživanja	049	151.000	150.000
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	5.869.532	9.347.015
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	79.508	1.502
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	506.879	658.752
7. Ostala financijska imovina	057	5.252.263	8.655.879
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	1.323.252	293.501
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	38.000.556	36.758.274
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	1.242.783	49.640

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	18.438.018	18.566.369
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	33.473.350	33.473.350
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	-17.134.135	-16.709.000
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	17.134.135	16.709.000
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	425.135	128.351
1. Dobit poslovne godine	076	425.135	128.351
2. Gubitak poslovne godine	077		
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	18.698.189	17.252.545
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	8.195.208	8.607.288
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		2.308.846
4. Obveze za predujmove	097		54.867
5. Obveze prema dobavljačima	098	5.323.572	4.809.925
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	287.199	99.106
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	491.475	282.292
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	4.400.735	1.090.221
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	38.000.556	36.758.274
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	1.242.783	49.640
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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
01.01.2013. do 31.12.2013.

KOTEKS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	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	16.432.951	15.500.289
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	5.873.324	5.401.252
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.636.864	1.729.825
b) Troškovi prodane robe	118	1.116.074	1.213.128
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.120.386	2.458.299
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	842.412	1.935.170
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.604.562	1.642.573
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		2.250
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.604.562	1.640.323
7. Rezerviranja	129		
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.539.807	1.017.397
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	57.469	1.394.940
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	32.522	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	1.347.397
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	342.960	1.365.845
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	283.534	1.328.339
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	17.142.002
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	17.447.258	17.013.651
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	425.135	128.351
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	425.135	128.351
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	425.135	128.351
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	425.135	128.351
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	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)	157	425.135	128.351
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	425.135	128.351
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
u razdoblju 01.01.2013 ____ do ____31.12.2013. ____.

Obveznik: <u>KOTEKS d.d.</u>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	425.135	128.351
2. Amortizacija	002	1.709.128	1.666.796
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	2.175.732	1.058.270
5. Smanjenje zaliha	005	329.366	1.036.210
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	4.639.361	3.889.627
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	2.147.950	3.754.490
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	3.030.163	3.754.490
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	1.609.198	135.137
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	3.026	1.450
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	651.526	
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		72.712
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	334.650	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	474.293	3.477.483
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	808.943	3.550.195
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	154.391	3.548.745
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	569.923	2.308.846
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		75.011
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	569.923	2.383.857
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	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		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	720.090	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	2.383.857
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	150.167	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.304.640	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	1.029.751
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	18.613	1.323.252
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.304.639	1.029.751
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.323.252	293.501

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

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodna godina 3	Tekuća godina 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	-17.134.135	-16.709.000
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	425.135	128.351
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	18.438.018	18.566.369
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dlo)	012		
13. Zašita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016	425.135	128.351
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	425.135	128.351
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

KOTEKS d.d.
Kralja Zvonimira 14, Split
MB 03125050
OIB 57001982985

GODIŠNJE IZVJEŠĆE DRUŠTVA

OPIS POSLOVANJA I REZULTAT ZA 2013.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 31.12.2013.g je slijedeća:

<i>Vrsta dioničara</i>	<i>Broj dionica</i>	<i>%</i>
<i>Moj market d.o.o.</i>	604.027	90,23
<i>CERP</i>	19.285	2,88
<i>Rodoljub Najev</i>	515	0,08
<i>Aljinović Milka</i>	436	0,07
<i>Babić Đorđe</i>	354	0,05
<i>Jovičić Neda</i>	354	0,05
<i>Babić Branko</i>	354	0,05
<i>Božić Boris-Marko</i>	249	0,04
<i>Biloš Ante</i>	234	0,03
<i>Plenković Božidar</i>	233	0,03
<i>Ostali dioničari</i>	43.426	6,49
UKUPNO:	669.467	100,00

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 prosjek 2013.g. je .-53)., Društvo je srednje.

Društvo je u 2013.obavljalo djelatnost trgovine na veliko i malo tekstilnom robom u Splitu (PC Koteks), 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.
- 2481000-1127000772 kod Kreditne banka Zagreb od 6 mj. 2013.

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

Društvo je u 2013.g. ostvarilo ukupne prihode od 17.142.002 kn, dok su prihodi u 2012g. iznosili 17.872.393 kn što predstavlja smanjenje od 5%.

Najznačajnija stavka u ukupnim prihodima su prihodi od zakupa poslovnih prostora i garažnih mjesta u iznosu od 8.388.270 kuna, što predstavlja 48% 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 36% 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).

Ukupni rashodi Društva za razdoblje I-XII mj. iznose 17.013.651 kn, dok su u istom razdoblju prošle godine bili 17.447.258 kuna što je pad od cca 3%.

Ukupni poslovni rashodi društva za isto razdoblje iznose 15.500.289 kuna, što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine smanjenje od cca 6%

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 dobitak u iznosu od 128.351 kn.

ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE

- Sporazumni raskid Ugovora o zakupu s Pevecom d.d.

PLAN RAZVOJA

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

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, 22.04.2014.

Član uprave-direktor
Goran Sapunar, mag.oec.





- 1 -
koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII Split, Croatia

Tel +385 21 382 385 fax +385 21 382 235, e-mail: racunovodstvo@koteks.hr

Split, 22.04.2014.

Izjava osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja

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

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, komplet 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-d.d**
SPLIT

Koteks d.d.
Kralja Zvonimira 14
21000 Split

MB 03125050
OIB: 57001982985

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2013.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 31.12.2013. je slijedeća :

Spisak dioničara	Br.dionica	Postotak
MOJ MARKET d.o.o.	604.027	90,23
CERP	19.285	2,88
Rodoljub Najev	515	0,08
Ostali dioničari	45.640	6,81
Ukupno:	669.467	100,00

Nadzorni odbor čine

1. Tomislav Režić, predsjednik
2. Saša Horvat, član
3. Dražen Delić, 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 u 2013. obavljalo trgovinu na veliko i malo tekstilnom robom u Splitu (PC Koteks) i PC Joker.Pored trgovačke djelatnosti Društvo ostvaruje prihode od davanja u zakup poslovnih prostora i garažnih mjesta.

Po veličini temeljnog kapitala i prosjeku broja zaposlenih u 2013.g.od 53 djelatnika . Društvo je srednje veliko. Račun otvoren kod RBA je glavni za izvšavanje i evidentiranje osnova za plaćanja.

Okviri finacijskoh izvještavanja

Finacijski izvještaji sastavljeni su u skladu sa odredbana Hrvatskih i Međunarodnih standarda finanncijskog 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 31.12.2013.

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 31.12.2013.			Promjene tijekom 2013.	
		bruto	ispravak	neto	povećanje	smanjenje
1.	Nematerijalna imovina	65.015	65.015			
2.	Zemljište	7.062.771		7.062.771		
3.	Građevinski objekti	99.371.589	83.095.273	16.276.316	134.176	4.700.230
4.	Oprema	7.102.967	6.937.626	165.341	6.642	197.600
5.	UKUPNO:	113.602.342	90.097.914	23.504.428	140.818	4.897.830

Povećanje vrijednosti građ. objekta u iznosu od 134.176 kuna, odnosi se na uređenje objekta hotel Jadran, kao i povećanje opreme u iznosu od 6.642 kune.

Smanjenje vrijednosti građevinskih objekata odnosi se na prodaju poslovnog prostora u Matice hrvatske 1, površine 98,96 m², zstim prodaju poslovnog prostora površine 267 m² (osmi kat poslovnog nebodera Kralja Zvonimira 14)

2. Dugotrajna financijska imovina

Odnosi se na:

R.B.	Opis	31.12.12.	Poveć.	Smanj.	31.12.13.	Smanj.
1.	Udj. dionica u pov. društv.	7.320			7.320	
2.	Ost. dugoročna ulaganja	388.900		1.450	387.450	
3.	Ostala potraživanja		780		780	
	Ukupno:	396.220	780	1.450	395.550	0

1. Dana 02.09.2008. Društvo je izvršilo uplatu 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. 13.050 kuna
Dionice Croatia osiguranja 10 tržišne vrijednosti 63.800,10 kuna, te
Dionice tvrtke Pevec d.d. od 3.106 nominalne vrijednosti 310.600,00 kuna
3. Ostala potraživanja odnose se na potraživanja od Modea Nova d.o.o. po sklopljenoj Predstečajnoj nagodbi

3. Zalihe

Struktura zaliha

R.B.	Opis	2012	2013
1.	Sirovine i materijal	184	184
2.	Trgovačka roba	1.760.946	724.736
	Ukupno:	1.761.130	724.920

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 umanjen za troškove prodaje robe.

4. Potraživanja

Odnose se na:

R.B.	Opis	2012	2013.
1.	Potraživanja od kupaca	3.303.003	2.340.610
2.	Potraživanje od zaposlenih	2.275	0
3.	Potraživanja od države i dr.inst.	94.852	2.250
4.	Ostala potraživanja	151.000	150.000
	Ukupno	3.551.130	2.492.860

U strukturi kratkotrajnih potraživanja na dan 31.12.2013. u ukupnom iznosu od 2.492.860 kn a najveći dio od 90% odnosi se na potraživanja od kupaca. Potraživanja od kupaca znatno su smanjena u odnosu na 2012.g. zbog izvršenih ispravaka potraživanja od tvrtke zbog nemogućnosti naplate. ili sklopljenih vansudskih nagodbi:

Nina commerce d.o.o.	430.698
Taho keramika d.o.o.	521.127
Sjemenarna d.o.o.	618.498

5. Kratkotrajna financijska imovina

Struktura kratkotrajne financijske imovine

R.B.	Opis	2012	2013.
1.	Zajmovi povezanim društvima	30.882	30.882
2.	Dani zajmovi ,depoziti isl.	506.879	658.752
2.	Vrijednosni papiri	79.508	1.502
3.	Ostala kratkoročna potraživanja	5.252.263	8.655.879
	Ukupno:	5.869.532	9.347.015

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 2014.godine.

6. Novac u banci i blagajni

Struktura pozicije novca na računu i blagajni na dan 31.12.2013.g. bila je slijedeća:

R.B.	Opis	2012	2013
1.	Kunska sredstva u bankama	1.313.806	284.734
2.	Devizna sredstva u bankama	0	0
3.	Kunska sredstva u blagajni	9.446	8.767
	Ukupno:	1.323.252	293.501

7. UKUPNA AKTIVA NA DAN 31.12.2013.

R.B.	Opis	2012	2013
1.	Ukupno AKTIVA	38.000.556	36.758.274

8. Izvanbilančni zapisi

R.B.	Opis	2012	2013
1.	Izvanbilančni zapisi	1.242.783	49.640

Izvanbilančni zapisi odnose se na robu primljenu u franšizi.

PASIVA

9. Kapital i rezerve

Imaju slijedeću strukturu:

R.B.	Opis	2012	2.013
1.	Upisani kapital	33.473.350	33.473.350
2.	Kapitalne rezerve	1.673.668	1.673.668
3.	Preneseni gubitak	17.134.135	16.709.000
4.	Gubitak/dobitak tekuće godine	425.135	128.351
	Ukupno kapital i rezerve	18.438.018	18.566.369

10. Dugoročne obveze

R.B.	Opis	2012	2013
1.	Obveze prema kreditnim institucijama	0	0
2.	Ostale dugoročne obveze (za stanove)	864.349	939.360
	Ukupno dugoročne obveze	864.349	939.360

Uplate radnika po Ugovorima o stambenim kreditima iz 1991. i 1992. godine u iznosu od 939.360 kn.

11. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2013. sudjeluju sa 47 % unutar strukture pasive te je njihova struktura slijedeća:

R.B.	Opis	2012	2.013
1.	Obveze prema povezanim poduzet.	0	0
2.	Obveze za zajmove, depozite i sl.	8.195.208	8.607.288
3.	Obveze za predujmove		54.867
4.	Obv. prema bankama i dr. fin. institucija, a	0	2.308.846
5.	Obv. prema dobavljačima	5.323.572	4.809.925
6.	Obveze prema zaposlenima	287.199	99.106
7.	Obveze za poreze, dopr., i dr. pristojbe	491.475	282.292
8.	Ostale kratkoročne obveze	4.400.735	1.090.221
	Ukupno kapital i rezerve	18.698.189	17.252.545

Obveze za zajmove, depozite i sl. sudjeluju s 50% ukupnih kratkoročnih obveza, a odnose se najviše na kratkoročne pozajmice odobrene od tvrtke "Joker" d.o.o. Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa 29% 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 2012.g. je 8%.

13. UKUPNA PASIVA

R.B.	Opis	2012	2013
1.	Pasiva	38.000.556	36.758.274

14. Izvanbilančni zapisi

R.B.	Opis	2012	2013
1.	Izvanbilančni zapisi	1.242.783	49.640

U izvanbilančnim zapisima evedintirane su obveze za primljenu robu u franšizi.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

15. Prihodi

R.B.	Opis	2012	2013.
1.	Poslovni prihodi	11.476.924	9.418.933
2.	Financijski prihodi	57.469	1.394.940
3.	Izvanredni prihodi	6.338.000	6.328.129
	Ukupno prihodi	17.872.393	17.142.002

Društvo ostvarilo 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 6%, a od zakupa od 48%.

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 2013.g. značajnu stavku čine izvanredni prihodi a koji se odnose na prodaju poslovnih prostora u Matice hrvatske 1 i Kralja Zvonimira 14.

Usporedba poslovnih prihoda ostvarenih u 2013. godini u iznosu od 9.418.933 kn s poslovnim prihodima iz 2012. godine pokazuje smanjenje prihoda u postotku od 18%, što je posljedica recesije i smanjene kupovne moći stanovništva .

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	2012	2013
1.	Poslovni rashodi	16.432.951	15.500.289
2.	Financijski rashodi	342.960	1.365.845
3.	Izvanredni rashodi	671.347	147.517
	Ukupno rashodi	17.447.258	17.013.651

Poslovne rashode čine najvećim dijelom materijalni troškovi - troškovi sirovina i materijala sa 7% troškovi prodane robe, koji u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 7 %, troškovi ispravka vrijednosti zbog nemogućnosti naplate Sjemenarna, Taho-keramika, Nina commerc) u iznosu od 11%, troškovi osoblja sudjeluju sa 25%

Značajna stavka u poslovnim rashodima odnosi se na radni spor A.Božić za isplatu plaća i vraćanja na rad u iznosu od cca 1.000.000 kuna.

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

NOVČANI TIJEK

R.B.	Opis	2012	2013.
1.	Novčani tijek od poslovnih aktivnosti	1.609.198	135.137
2.	Novčani tijek od invest. aktivnosti	-154.391	-3.548.745
3.	Novčani tijek od finan. aktivnosti	-150.167	2.383.857
	Neto novčani tijek	1.304.639	-1.029.751
	Novac na početku razdoblja	18.613	1.323.252
	Novac na kraju razdoblja	1.323.252	293.501

Neto novčani tijek pokazuje smanjenje 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 128.351 kn.

U Splitu, 22.04.2014.

Direktor:

Goran Sapunar.mag.oec

