



# 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, M.B. 03125050

## MEĐUIZVJEŠĆE POSLOVODSTVA O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE I-IXmj. 2013.g.

Društvo je za III tromjesečje iskazalo dobitak od 237.109 kn, na ovako ostvareni dobitak u 2013.g utjecala je prodaja (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) Prihodi od prodaje robe iznose 780.294 kn. što 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.

Ukupni poslovni prihodi Društva za razdoblje I-IX mj. iznose 12.487.187 dok su u istom razdoblju prošle godine bili 15.152.688 kuna što je pad od cca 18%. Najznačajnija stavka u ukupnim prihodima su prihodi od zakupa poslovnih prostora i garažnih mjesta u iznosu od 6.381.061 kuna..

Ukupni poslovni rashodi društva za isto razdoblje iznose 12.250.078 kuna. Što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećanje od cca 11%

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.

U Splitu, 30.10. 2013.

Direktor:

Goran Sapunar, mag.oec.  
KOTEKS dd



- 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, 30.10.2013*


*Izjava osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja*

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

**IZJAVU**

Prema našem najboljem saznanju, komplet konsolidiranih financijskih izvještaja za razdoblje od 01.01.2013.-30.09.2013.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

 **KOTEKS d.d.**

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2013

do

30.9.2013

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03125050

Matični broj subjekta (MBS): 060012593

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57001982985

Tvrtka 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: 50

Konsolidirani izvještaj: DA

(krajem izvještajnog razdoblja)

Šifra NKD-a: 4719

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Koteks Koža d.o.o.

Split

01732145

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MIRA RUBIĆ

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021/542-470

Telefaks: 021/305-128

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.

M.P.

  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2013.

Obveznik: KOTEKS dd			
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>	25.510.512	24.319.851
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>		0
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predumovi 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>	25.099.292	23.908.631
1. Zemljište	011	7.062.771	7.062.771
2. Građevinski objekti	012	17.907.845	16.678.834
3. Postrojenja i oprema	013		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	128.676	167.026
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	411.220	411.220
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	22.320	22.320
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	388.900	389.900
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>	12.616.458	14.588.835
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	1.761.130	1.035.915
1. Sirovine i materijal	036	184	184
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	1.760.946	1.035.731
5. Predumovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	3.563.347	3.570.313
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	3.314.230	3.337.831
3. Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	2.275	2.275
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	95.842	80.207
6. Ostala potraživanja	049	151.000	150.000
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	5.968.655	9.069.436
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	130.005	30.882
3. Sudjeljujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjeljujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	79.508	17.068
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	506.879	3.033.052
7. Ostala financijska imovina	057	5.252.263	5.988.434
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	1.323.326	913.171
<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>	38.126.970	38.908.686
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	1.242.783	73.647

KOTEKS dd

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>16.794.351</b>	<b>18.469.703</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>063</b>	<b>33.513.861</b>	<b>33.493.860</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>064</b>	<b>1.673.668</b>	<b>1.673.668</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)</b>	<b>065</b>		
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		
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>071</b>		
<b>V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)</b>	<b>072</b>	<b>-18.773.758</b>	<b>-16.934.934</b>
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	18.773.758	16.934.934
<b>VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)</b>	<b>075</b>	<b>380.580</b>	<b>237.109</b>
1. Dobit poslovne godine	076	380.580	237.109
2. Gubitak poslovne godine	077		
<b>VII. MANJINSKI INTERES</b>	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>		
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>864.349</b>	<b>930.209</b>
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	930.209
9. Odgođena porezna obveza	092		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>20.468.270</b>	<b>19.508.774</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	301.785	301.785
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	8.195.208	8.126.621
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		2.255.730
4. Obveze za predujmove	097		
5. Obveze prema dobavljačima	098	5.415.699	5.073.985
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	307.199	216.069
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.325.350	278.606
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	3.255.978
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>38.126.970</b>	<b>38.908.686</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	<b>1.242.783</b>	<b>73.647</b>
<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		

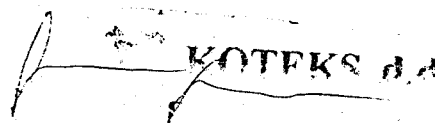
Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

 **KOTEKS d.o.o.**

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.13. do 30.09.13.

Obveznik: **KOTEKS dd**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>					
1. Prihodi od prodaje	111	8.774.125	3.325.895	7.180.044	2.274.531
2. Ostali poslovni prihodi	112	8.696.943	3.292.408	7.154.355	2.273.589
	113	77.182	33.487	25.689	942
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>					
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	114	10.094.392	3.562.730	10.654.121	3.208.525
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	115				
a) Troškovi sirovina i materijala	116	4.507.180	1.676.544	4.396.608	1.199.626
b) Troškovi prodane robe	117	2.025.747	833.168	1.420.022	448.330
c) Ostali vanjski troškovi	118	828.442	264.223	845.364	129.409
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	119	1.652.991	579.153	2.131.222	621.887
a) Neto plaće i nadnice	120	3.610.374	1.157.994	3.248.225	987.061
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	121	2.282.654	746.245	2.086.160	632.553
c) Doprinosi na plaće	122	824.422	258.086	731.033	223.527
4. Amortizacija	123	503.298	153.663	431.032	130.981
5. Ostali troškovi	124	1.300.748	442.564	1.261.666	420.555
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	125			1.185.318	563.879
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	126	0	0	430.698	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
7. Rezerviranja	128			430.698	0
8. Ostali poslovni rashodi	129				
130	130	676.090	285.628	131.606	37.404
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>					
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	131	40.563	35.994	934.012	9.450
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	132				
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	133	40.563	35.994	7.755	4.059
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	134				
5. Ostali financijski prihodi	135				
136	136			926.257	5.391
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>					
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	137	298.397	66.318	1.448.440	1.075.828
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	138				
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	139	252.801	20.722	431.408	63.875
4. Ostali financijski rashodi	140				
141	141	45.596	45.596	1.017.032	1.011.953
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	142				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	143				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	144	6.338.000		4.373.131	1.500.000
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	145	671.347		147.517	
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	146	15.152.688	3.361.889	12.487.187	3.783.981
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	147	11.064.136	3.629.048	12.250.078	4.284.353
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	148	4.088.552	-267.159		
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	4.088.552		237.109	
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		267.159		-500.372
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	151				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	152	4.088.552	-267.159		-500.372
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	4.088.552		237.109	
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154		267.159		-500.372

 **KOTEKS dd**

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>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>					
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	157	4.088.552	-267.159	237.108	-500.372
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	158				
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				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	165				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	166				
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	167				
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)	168	4.088.552	-267.159	237.108	-500.372
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

KOTEKS d.o.o.

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.2013.** do **30.09.2013.**

Naziv pozicije	1		
	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
	2	3	4
1. Upisani kapital	001	33.513.861	33.493.860
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	-16.934.934
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	380.580	237.109
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	18.469.703
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017		
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

**KOTFKS AA**



## 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 broj TZ-96/26-4 s matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 060012593. Sjedište Društva je u Splitu, Zvonimira 14.

Društvo je prestalo obavljati djelatnost trgovine na veliko i malo tekstilnom robom u Splitu (PC Koteks PC Joker zbog loših poslovnih rezultata i stvaranja gubitaka.

Društvo ostvaruje prihode od davanja poslovnih prostora u zakup.

Na dan 30.09.2013. Društvo zapošljava 50 zaposlenika.

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

KOTEKS d.d. matična društva, Koteks Koža d.o.o. Split.

Društvo (kćer) obuhvaćena konsolidacijom nema značajnijeg utjecaja na poslovni rezultat iskazan u konsolidiranim izvještajima Koteks-a d.d. budući da ista nije obavljala nikakvu djelatnost u 2013.g.

Društvo Koža-vuna-tekstil d.o.o. brisano je iz sudskog registra u ožujku 2012.g. na temelju otvorenog zatvorenog stečajnog postupka

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 30.09.2013. g. je slijedeća:

	Broj dionica	%
1. Moj Market	624.027	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	Tomislav Režić
Član	Saša Horvat
Član	Dražen Delić

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

### II SAŽETAK OSNOVNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj za 2013.godinu.

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

U financijskim izvještajima primjenjivane su iste računovodstvene politike i metode kao i kod prethodnog financijskog izvješća za III tromjesjeće poslovne 2012.g.

 KOTEKS d.d.

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2013. do 30.09.2013.

Obveznik: KOTEKS dd

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	380.580	237.109
2. Amortizacija	002	1.709.128	1.261.666
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	2.175.732	
5. Smanjenje zaliha	005	329.366	725.215
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>4.594.806</b>	<b>2.223.990</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	2.103.396	1.696.335
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		19.029
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	882.213	
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>2.985.609</b>	<b>1.715.364</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>1.609.197</b>	<b>508.626</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>654.552</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	808.943	71.005
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		3.100.781
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>808.943</b>	<b>3.171.786</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>154.391</b>	<b>3.171.786</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH 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	6.961.678	2.321.591
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	37.278	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>6.998.956</b>	<b>2.321.591</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	7.149.123	68.586
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		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>7.149.123</b>	<b>68.586</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>		<b>2.253.005</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>150.167</b>	
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.304.639	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040		410.155
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		410.155
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.323.326	913.171

**KOTEKS d.d.**  
SPL