



# koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII Split, Croatia

Tel +385 21 382-385 fax +385 21 382-235, e-mail: racunovodstvo@koteks.hr, M.B. 03125050

## MEĐUIZVJEŠĆE POSLOVODSTVA O POSLOVANJU ZA RAZDOBLJE I-IX mj. 2014.g.

Društva je u razdoblju od I-IX mj. ostvarilo poslovni prihod u iznosu od 6.416.916 kn, a u istom razdoblju prošle godine ostvareni prihod je iznosio 7.180.044 kuna, što je pad od cca 11%.

Na ovaj pad prihoda utjecao je prestanak Ugovora o zakupu sa slijedećim zakupoprincima: Sjemenarna d.o.o. Zagreb, VBX d.o.o., Pevec d.d. Bjelovar i Nina commerce d.o.o. Zgreb.

Poslovni rashodi Društva za isto razdoblje iznose 5.440.891 kuna, što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine smanjenje od cca 49%, a što je rezultat smanjenja broja zaposlenika u Društvu koji je proveden temeljem Programa zbrinjavanja viška radnika, kao i smanjenja komunalne naknade za poslovne prostore koji nisu u poslovnoj funkciji.

Ovako ostvareni prihodi i rashodi u trećem tromjesečju 2014.g. iskazali su dobitak od 626.575 kuna.


Tijekom lipanja i srpnja Društvo je sklopilo nove Ugovore o zakupu poslovnih i skladišnih prostora koji se nalaze u PC Dujmovača, Solinska 84 i to sa slijedećim zakupcima:

- MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE Zagreb
- FIS d.o.o. Dugopolje
- INTERIJERI J.FRANIĆ d.o.o.
- Obrt JURICA JELAVIĆ

Plan Društva je u narednom periodu preostali dio poslovnih prostora staviti u funkciju davanjem istih u zakup, te se slijedom navedenog na objektima obavljaju radovi renoviranja tih prostora.

U Splitu, 30.10.2014.

Direktor:  
Goran Sapunar mag.oec.

  
**KOTEKS d.d.**



- 1 -  
**koteks**

Kralja Zvonimira 14/VIII Split, Croatia

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

---

**Split, 30.10.2014.**

***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 01.01.2014.- 30.09.2014.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:

01.01.2014.

do

30.9.2014

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03125050

Matični broj subjekta (MBS): 060012593

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 57001982985

Tvrta izdavalca: 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: 16

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4719

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

r7ubić mira

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: RUBIĆ MIRA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021 382-385

Telefaks: 021 382-235

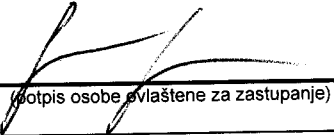
Adresa e-pošte: racunovodstvo@koteks.hr

Prezime i ime: SAPUNAR GORAN

(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 izdavalca.

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

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2014.

Obveznik: <b>KOTEKS dd</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>	23.899.978	22.939.386
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	0	
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>		
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	23.504.428	22.543.931
1. Zemljište	<b>011</b>	7.062.771	7.062.771
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	16.276.316	15.181.152
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	165.341	300.008
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>		
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>		
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	394.770	394.770
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	7.320	7.320
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	387.450	387.450
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	780	685
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	780	685
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	12.858.296	14.791.969
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	724.920	1.074.350
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	184	
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	724.736	1.074.350
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	2.492.860	3.650.393
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	2.340.610	3.500.393
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	2.250	
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	150.000	150.000
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	9.347.015	8.971.355
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	30.882	30.882
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	1.502	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	658.752	2.865.839
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	8.655.879	6.074.634
<b>IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	293.501	1.095.871
<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>	36.758.274	37.731.355
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	49.640	49.640

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	18.566.369	19.192.944
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	33.473.350	33.473.350
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	1.673.668	1.673.668
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	0	
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>		
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-16.709.000	-16.580.649
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	16.709.000	16.580.649
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	128.351	626.575
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	128.351	626.575
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	0	
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	939.360	969.305
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>		
4. Obveze za predujmове	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	939.360	969.305
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	17.252.545	17.569.106
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	8.607.288	8.501.070
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	2.308.846	2.331.176
4. Obveze za predujmове	<b>097</b>	54.867	65.780
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	4.809.925	5.082.432
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	99.106	62.820
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	282.292	126.132
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	1.090.221	1.399.696
<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>	36.758.274	37.731.355
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	49.640	49.640
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2014. do 30.09.2014.

Obveznik: **KOTEKS d.d.**

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>	<b>111</b>	7.180.044	2.274.531	6.416.916	2.552.763
1. Prihodi od prodaje	112	7.154.355	2.273.589	5.034.915	1.789.260
2. Ostali poslovni prihodi	113	25.689	942	1.382.001	763.503
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	10.654.121	3.208.525	5.440.891	2.274.961
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	4.396.608	1.199.626	2.399.560	1.284.866
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.420.022	448.330	700.308	255.213
b) Troškovi prodane robe	118	845.364	129.409	400.815	400.334
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.131.222	621.887	1.298.437	629.319
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.248.225	987.061	1.082.692	327.286
a) Neto plaće i nadnice	121	2.086.160	632.553	664.549	131.015
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	731.033	223.527	264.656	82.984
c) Doprinosi na plaće	123	431.032	130.981	153.487	48.031
4. Amortizacija	124	1.261.666	420.555	1.250.097	416.699
5. Ostali troškovi	125	1.185.318	563.879	618.331	225.774
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	430.698	0	0	
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	430.698	0	0	
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	131.606	37.404	90.211	20.336
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	934.012	9.450	15.539	13
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	7.755	4.059	14.765	13
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	926.257	5.391	774	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	1.448.440	1.075.828	668.989	415.780
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	431.408	63.875	617.775	364.566
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	1.017.032	1.011.953	51.214	51.206
<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>	4.373.131	1.500.000	304.000	304.000
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	147.517		0	
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	12.487.187	3.783.981	6.736.455	2.856.776
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	12.250.078	4.284.353	6.109.880	2.690.741
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	237.109	500.372	626.575	166.035
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	237.109		626.575	166.035
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150		500.372		
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	237.109	500.372	626.575	166.035
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	237.109		626.575	166.035
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	500.372		

## DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani 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	237.109	500.372	626.575	166.035
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158				
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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167				
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	237.109	500.372	626.575	166.035

## DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

## 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 01.01.2014. Do 30.09.2014.

Obveznik: <u>KOTEKS dd</u>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	128.351	626.575
2. Amortizacija	002	1.666.796	1.250.097
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		400.449
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	1.058.270	
5. Smanjenje zaliha	005	1.036.210	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>3.889.627</b>	<b>2.277.121</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	3.754.490	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		1.157.533
3. Povećanje zaliha	010		349.430
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>3.754.490</b>	<b>1.506.963</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>135.137</b>	<b>770.158</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	1.450	375.660
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		95
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>1.450</b>	<b>375.755</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	72.712	289.600
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	3.477.483	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>3.550.195</b>	<b>289.600</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>86.155</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>3.548.745</b>	
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	2.308.846	22.330
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	75.011	29.945
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>2.383.857</b>	<b>52.275</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		106.218
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>0</b>	<b>106.218</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>2.383.857</b>	
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>53.943</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.518.994	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	3.548.745	802.370
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.323.252	293.501
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		802.370
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.029.751	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	293.501	1.095.871



**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1. 2014. do 30.09.2014.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	33.473.350	33.473.350
2. Kapitalne rezerve	002	1.673.668	1.673.668
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-16.709.000	-16.580.649
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	128.351	626.576
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>18.566.369</b>	<b>19.192.945</b>
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		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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

## 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 ostvaruje prihode i od davanja poslovnih prostora u zakup.

Na dan 30.09.2014. Društvo zapošljava 16 zaposlenika.

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 30.09.2014. g. je slijedeća:

	Br.dionica	%
1. MOJ MARKET d.o.o.	604.027	90,23
2. CERP	17.285	2,58
3. JAKELIĆ TOMISLAV	3.489	0,52
4. RODOLJUB NAJEV	515	0,08
5. OSTALI DIONIČARI	46.152	6,59
	671.468	100,00

Nadzorni odbor:

Predsjednik	I Tomislav Režić
Član	Saša Horvat
Član	Dražen Delić

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 2014.godinu.

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

 **KOTEKS d.d**

