

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015

do

31.12.2015

Godišnji finansijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03125050

Matični broj subjekta (MBS): 060012593

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57001982985

Tvrtka izdavalca: KOTEKS d.d.

Poštanski broj i mjesto: 21000

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: 23

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4719

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

KOTEKS KOŽA d.o.o. SPLIT 1589598

UVALA BENE d.o.o. SPLIT 2184737

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MIRA RUBIĆ
(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: IGOR SAPUNAR
(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Revidirani godišnji finansijski 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 finansijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

u PDF formatu

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



BILANCA
stanje na dan 31.12.2015. ____.

Obveznik: koteks dd KONSOLIDIRANO			
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	23.423.533	24.373.784
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	0	2.313.916
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		2.313.916
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	22.828.071	21.354.840
1. Zemljište	011	7.062.771	7.062.771
2. Građevinski objekti	012	15.496.139	13.714.294
3. Postrojenja i oprema	013		325.612
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	269.161	252.163
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	423.401	429.090
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	22.320	42.320
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	401.081	386.770
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	172.061	275.938
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	172.061	275.938
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	13.656.943	18.812.427
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.000.735	3.058.147
1. Sirovine i materijal	036		534.795
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	1.000.735	2.523.352
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.163.531	3.956.036
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	3.007.600	2.836.385
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		1.200
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	5.931	100.018
6. Ostala potraživanja	049	150.000	1.018.433
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	9.389.668	11.778.759
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	619.338	661.435
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	2.395.697	3.715.383
7. Ostala financijska imovina	057	6.374.633	7.401.941
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	103.009	19.485
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	798.457	461.294
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	37.878.933	43.647.505
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	49.640	49.640

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	19.381.361	16.919.373
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	33.493.861	33.513.861
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	-16.807.516	-19.445.021
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	16.807.516	19.445.021
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.021.348	1.176.865
1. Dobit poslovne godine	076	1.021.348	1.176.865
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	978.123	1.009.010
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	978.123	1.009.010
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	17.519.449	25.713.123
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	301.785	2.627.785
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	8.460.173	11.659.169
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	2.296.491	
4. Obveze za predujmove	097	52.988	147.595
5. Obveze prema dobavljačima	098	4.724.751	9.848.517
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	60.637	115.953
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	151.534	228.872
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.471.090	1.085.232
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		5.999
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	37.878.933	43.647.505
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	49.640	49.640
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	19.381.361	16.919.373
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
01.01.2015.do 31.12.2015.

KOTEKS DD KONSOLIDIRANI			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	6.513.427	7.906.297
1. Prihodi od prodaje	112	6.511.964	7.904.811
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.463	1.486
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	7.174.971	10.803.473
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	3.109.365	6.134.942
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.044.246	2.183.015
b) Troškovi prodane robe	118	474.528	354.834
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.590.591	3.597.093
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1.391.278	1.425.185
a) Neto plaće i nadnice	121	848.194	879.303
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	344.907	336.726
c) Doprinosi na plaće	123	198.177	209.156
4. Amortizacija	124	1.662.939	1.924.557
5. Ostali troškovi	125	929.839	584.901
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	10.000	698.060
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		14.310
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	10.000	683.750
7. Rezerviranja	129		
8. Ostali poslovni rashodi	130	71.550	35.828
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	2.140.132	246.045
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	13.333	49.061
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	113.291	196.174
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		
5. Ostali financijski prihodi	136	2.013.508	810
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	762.240	570.353
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	762.240	570.353
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		
4. Ostali financijski rashodi	141		
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	305.000	4.578.123
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		179.774
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	8.958.559	12.730.465
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	7.937.211	11.553.600
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.021.348	1.176.865
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.021.348	1.176.865
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.021.348	1.176.865
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.021.348	1.176.865
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	1.021.348	1.176.865
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	1.021.348	1.176.865
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
01.01.2015.DO 31.12.2015.

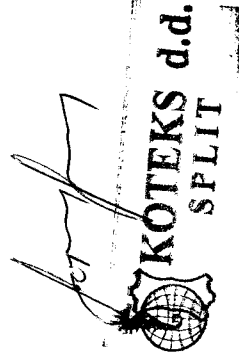
KOTEKS DD KONSOLIDIRANO			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	1.021.348	1.176.865
2. Amortizacija	002	1.662.939	1.924.557
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	105.740	4.965.169
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		343.162
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	2.790.027	8.409.753
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	670.516	792.505
3. Povećanje zaliha	010	275.815	2.057.412
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	798.457	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	1.744.788	2.849.917
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	1.045.239	5.559.836
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		1.473.231
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	56.470	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	56.470	1.473.231
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	986.582	4.238.473
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	13.631	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	171.281	2.498.657
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	1.171.494	6.737.130
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	1.115.024	5.263.899
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	38.763	5.555.883
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	38.763	5.555.883
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	159.470	2.296.491
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		3.638.853
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	159.470	5.935.344
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	120.707	379.461
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	190.492	83.524
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	293.501	103.009
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	190.492	83.524
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	103.009	19.485

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	33.493.861	33.513.861
2. Kapitalne rezerve	002	1.673.668	1.673.668
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-16.807.516	-19.445.021
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.021.348	1.176.865
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	19.381.361	16.919.373
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	1.021.348	1.176.865
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	1.021.348	1.176.865
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	1.021.348	1.176.865
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 21 382-385; fax +385 21 382-235, e-mail: racunovodstvo@koteks.hr

Split, 31.12.2015..

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: Igor Sapunar, član Uprave-direktor.

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, komplet konsolidiranih financijskih izvještaja za razdoblje od 01.01.2015.-31.12.2015.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
Igor Sapunar mag.oec.





koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII Split, Croatia

Tel +385 21 382 385; fax +385 21 382 235, e-mail: racunovodstvo@koteks.hr, OIB 57001982985

KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA RAZDOBLJE I-XII mj. 2015.g.

Konsolidirana financijska izvješća Koteks-a d.d., kao jedinog vlasnika, čine povezana društva:

- Koteks Koža d.o.o. obuhvaćeno konsolidacijom nema značajnijeg utjecaja na poslovni rezultat konsolidiranih izvještaja, budući da navedeno Društvo nije obavljalo nikakvu djelatnost ni u 2015.g. te nema zaposlenih djelatnika.

- Uvala Bene d.o.o. u daljnjem tekstu Društvo, Ugovorom o prijenosu poslovnog, udjela Koteks d.d. od 17.07.2015. stječe vlasništvo u 100%-tnom iznosu temeljnog kapitala Društva. Društvo obavlja ugostiteljsku djelatnost i zapošljava 11 djelatnika.

Ukupni prihodi Društva za razdoblje I-XII mj. iznose 12.730.465 kn, dok su u istom razdoblju prošle godine bili 8.958.559 kuna, što je porast od cca 30%. Na porast prihoda pored prodaje nekretnina u PC Gripe, utjecali su i novi ugovori o zakupu sa zakupoprincipima: Mjesec d.o.o., Color trgovina d.o.o. i Gospodarska vozila 2001 d.o.o.

Prihodi od Uvale Bene d.o.o. sudjeluju 15% u ukupnim prihodima.

Ukupni rashodi Društva za isto razdoblje iznose 11.553.600 kuna, što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećanje od cca 31%, što je rezultat povećanja cijene komunalne usluge u 2015.g. za 15% te izvršenih ulaganja u rekonstrukciji poslovnih prostora, Kao i troškovi kćeri Uvala Bene, koji u ukupnim troškovima učestvuju u visini od 13%.

Najznačajnije stavke rashoda su troškovi osoblja i troškovi održavanja objekata, te amortizacija dugotrajne imovine.

Društvo će u narednom periodu težiti povećanju prihoda, davanjem u zakup poslovnih i skladišnih prostora koji trenutno nisu u funkciji, te se slijedom navedenog na objektima obavljaju radovi renoviranja tih prostora.

Ovakvo ostvarenje ukupnih prihoda i rashoda polučilo je dobitak u iznosu od 1.176.865 kn.

ZNAČAJNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI

- Sklapanje ugovora o zakupu sa Lumin d.o.o., Majić Vicko i Broj 1.

PLAN RAZVOJA

Društvo i u 2016.g. 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, 22.04.2016.

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

 **KOTEKS d.d.**
SPLIT



BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 31.12.2015.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 31.12.2015.

Vrsta dioničara	Broj dionica	Postotak
Moj market d.o.o.	604.027	90,23
CERP	15.294	2,28
Ostali dioničari	50.146	7,49
Ukupno:	669.467	100,00

Upravu Društva čini Igor Sapunar, Ulica Kralja Zvonimira 19,Solin.

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 ostvaruje prihode od davanja u zakup poslovnih prostora, te od prodaje robe na veliko..

Društvo na 31.12.2015.g zapošljava 14 djelatnika.

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.

Ugovorom o prijenosu poslovnog udjela (Ugovor) od 17.07.2015. godine KOTEKS d.d. stječe udio od 100% iznosu u temeljnom kapitalu društva Uvala Bene d.o.o.

Član uprave-direktor

TOMISLAV REŽIĆ, OIB 67540645537, Maovice, Maovice 166/A, zastupa Društvo samostalno i pojedinačno.

Predmet poslovanja je ugostiteljska djelatnost, a na dan 31.12.2015. zapošljava 11 djelatnika.

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	23.423.533	24.373.784
2.	Kratkotrajna imovina	13.656.943	18.812.427
3.	Plaćeni tr.budućeg razdoblja	798.457	461.294
	Ukupno AKTIVA	37.878.933	43.647.505

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	33.493.861	33.513.861
2.	Kapitalne rezerve	1.673.668	1.673.668
3.	Preneseni gubitak	-16.807.516	-19.445.021
4.	Gubitak posl. Godine/DOBIT	1.021.348	1.176.865
	Ukupno KAPITAL I REZERVE	19.381.361	16.919.373
5.	Dugoročne obveze	978.123	1.009.010
6.	Kratkoročne obveze	17.519.449	25.713.123
7.	Odg. pl. tr. i prihod bud.razd.	0	5.999
	Ukupno PASIVA	37.878.933	43.647.505

Ukupno kapital i rezerve povećani su za dobitak tekuće godine u iznosu od 1.176.865 kn.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

2.a. PRIHODI

R.b.	OPIS	2014	2015
1.	Poslovni prihodi	6.513.427	7.906.297
2.	Financijski prihodi	2.140.132	246.045
3.	Izvanredni prihodi	305.000	4.578.123
	UKUPNO PRIHODI	8.958.559	12.730.465

Društvo ostvaruje prihode od prodaje robe na veliko ,zakupa poslovnih prostora i pružanje ugostiteljskih usluga.

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	2014.	2015.
1.	Poslovni rashodi	7.174.971	10.803.473
2.	Financijski rashodi	762.240	570.353
3.	Izvanredni rashodi	0	179.774
	Ukupni RASHODI	7.937.211	11.553.600

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

Dobitak za 2015.g. iznosi 1.176.865 kuna.

2. NOVČANI TIJEK

R.B.	OPIS	2014	2015
1.	Novčani tijek od posl. Aktivnosti	1.045.239	5.559.836
.	Novčani tijek od invest.aktivnosti	-1.115.024	-5.263.899
3.	Novčani tijek od finan.aktivnosti	-120.707	-379.461
	Neto novčani tijek	-190.492	-83.524
	Novac na početku razdoblja	293.501	103.009
	Novac na kraju razdoblja	103.009	19.485

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 povećan za ostvareni dobitak u iznosu od 1.176.865 kn.

Split, 22.04.2016.g.

Član uprave

Igor Sapunar, mag.oec





- 1 -
koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII Split, Croatia

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

Na temelju čl. 26 Statuta KOTEKS d.d. Split i čl.300.a.b Zakona o trgovačkim društvima, Uprava i Nadzorni odbor društva KOTEKS.d.d .iz Splita,Kralja Zvonimira 14 (u daljnjem tekstu:Društvo) donose dana 22.04.2016.godine

ODLUKU

Utvrđuje se konsolidirano godišnje izvješće Društva za 2015.godinu.



Član uprave-direktor
Igor Sapunar, mag.oec.

Predsjednik Nadzornog odbora
Tomislav Režić