

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2015

do

31.12.2015

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03125050

Matični broj subjekta (MBS): 060012593

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57001982985

Tvrtka izdavatelj: 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: 14

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4719

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

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 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 pokrću gubitka

u PDF formatu



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015. ____.

Obveznik: koteks dd				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	
1	2	3	4	
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	23.408.533	21.719.256	
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	22.828.071	21.029.228	
1. Zemljište	011	7.062.771	7.062.771	
2. Građevinski objekti	012	15.496.139	13.714.294	
3. Postrojenja i oprema	013			
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	408.401	414.090	
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	7.320	27.320	
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	13.557.665	17.001.591	
I. ZALIHE (036 do 042)	035	1.000.735	2.520.867	
1. Sirovine i materijal	036			
2. Proizvodnja u tijeku	037			
3. Gotovi proizvodi	038			
4. Trgovačka roba	039	1.000.735	2.520.867	
5. Predujmovi za zalihe	040			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041			
7. Biološka imovina	042			
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.163.376	2.796.112	
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044			
2. Potraživanja od kupaca	045	3.007.600	2.638.187	
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	5.776	7.925	
6. Ostala potraživanja	049	150.000	150.000	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	9.290.545	11.679.636	
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051			
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	520.215	562.312	
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 BANCI I BLAGAJNI	058	103.009	4.976	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	798.457	461.294	
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	37.764.655	39.182.141	
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	49.640	49.640	

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	19.589.620	20.358.462
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	-16.580.649	-15.557.398
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	16.580.649	15.557.398
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.023.251	768.842
1. Dobit poslovne godine	076	1.023.251	768.842
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	17.196.912	17.814.669
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	8.460.173	11.564.770
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	4.709.901	4.807.925
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	60.637	58.041
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	145.632	151.106
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		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	37.764.655	39.182.141
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		
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 D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	6.513.427	6.043.207
1. Prihodi od prodaje	112	6.511.964	6.042.207
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.463	1.000
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	7.173.467	9.348.406
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	3.109.365	5.287.238
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.044.246	1.494.933
b) Troškovi prodane robe	118	474.528	354.834
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.590.591	3.437.471
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1.391.278	1.154.886
a) Neto plaće i nadnice	121	848.194	702.094
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	344.907	283.304
c) Doprinosi na plaće	123	198.177	169.488
4. Amortizacija	124	1.662.939	1.648.414
5. Ostali troškovi	125	928.335	523.980
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	761.841	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	761.841	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	10.867.375
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	7.935.308	10.098.533
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.023.251	768.842
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.023.251	768.842
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.023.251	768.842
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.023.251	768.842
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	1.023.251	768.842
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	1.023.251	768.842
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje 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 D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	1.023.251	768.842
2. Amortizacija	002	1.662.939	1.648.414
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	103.837	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		367.264
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		337.163
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	2.790.027	3.121.683
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		190.349
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	670.516	
3. Povećanje zaliha	010	275.815	1.520.132
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	798.457	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	1.744.788	1.710.481
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	1.045.239	1.411.202
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		150.429
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	150.429
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	986.582	5.689
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	184.912	2.492.968
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	1.171.494	2.498.657
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	1.115.024	2.348.228
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	3.135.484
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	38.763	3.135.484
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		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	159.470	2.296.491
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	838.993
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	120.707	0
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	98.033
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	98.033
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	103.009	4.976

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od

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	-16.580.649	-15.557.398
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.023.251	768.842
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	19.589.620	20.358.462
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	1.023.251	768.842
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	1.023.251	768.842
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





- 1 -
koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII Split, Croatia

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

Split, 22.04.2016.

Izjava osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja

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

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, komplet 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 d.d.
Kralja Zvonimira 14, Split
MB 03125050
OIB 57001982985

GODIŠNJE IZVJEŠĆE DRUŠTVA

OPIS POSLOVANJA I REZULTAT ZA 2015.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 31.12.2015.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>	15.294	2,28
<i>Kruščica d.o.o.</i>	3.539	0,53
<i>Rodoljub Najev</i>	515	0,08
<i>Radić Josip</i>	470	0,07
<i>Aljinović Milka</i>	436	0,07
<i>Babić Đorđe</i>	354	0,05
<i>Babić Branko</i>	354	0,05
<i>Jovičić Neda</i>	354	0,05
<i>Božić Boris-Marko</i>	249	0,04
<i>Ostali dioničari</i>	43.875	6,55
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

Društvo je u 2015. ostvaruje prihode i od davanja poslovnih prostora i garažnih mjesta u zakup, te od prodaje robe na veliko.

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.

Ukupni prihodi Društva za razdoblje I-XII mj. iznose 10.867.375 kn, dok su u istom razdoblju prošle godine bili 8.958.559 kuna, što je porast od cca 21%. Na porast prihoda, pored prodaje nekretnina, utječu i sklopljeni novi ugovori o zakupu sa zakupoprimcima: Mjesec d.o.o., Color trgovina d.o.o. i Gospodarska vozila 2001 d.o.o.

Ukupni rashodi Društva za isto razdoblje iznose 10.098.533 kuna, što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećanje od cca 27%., što je rezultat povećanja cijene komunalne usluge u 2015.g. za 10% te izvršenih ulaganja u rekonstrukciji poslovnih prostora.

Društvo je u 2015.g. ostvarilo dobitak od 768.842 kuna.

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.

ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE

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

PLAN RAZVOJA

Društvo i u 2016. 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 održavanje 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, 21.04.2016.

Diكتور:
Igor Sapunar, mag. oec.



Koteks d.d.
Kralja Zvonimira 14
21000 Split

MB 03125050
OIB: 57001982985

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2015.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 31.12.2015. je slijedeća :

Spisak dioničara	Br.dionica	Postotak
MOJ MARKET d.o.o.	604.027	90,23
CERP	15.294	2,28
Kruščica d.o.o.	3.539	0,53
Rodoljub Najev	515	0,08
Ostali dioničari	46.112	6,88
Ukupno:	669.487	100,00

Nadzorni odbor čine

1. Tomislav Režić, predsjednik
2. Saša Horvat, član
3. Dražen Delić, član

Direktor Društva je g.Igor Sapunar,od 08.06.2015. koji Društvo zastupa pojedinačno i samostalno, a prethodno je funkciju obnašao Goran Sapunar.

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 ostvaruje prihode od davanja u zakup poslovnih i garažnih mjesta,te obavlja prodaju na veliko trgovačke robe

Broj zaposlenih 31.12.2015.g je 15.

Račun otvoren kod RBA je glavni za izvršavanje i evidentiranje osnova za plaćanja.

Okviri financijskih izvještavanja

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu sa odredbama Hrvatskih i Međunarodnih standarda financijskog 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 31.12.2015.

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 31.12.2015.			Promjene tijekom 2015.	
		bruto	ispravak	neto	povećanje	smanjenje
1.	Nematerijalna imovina	65.015	65.015			
2.	Zemljište	7.062.771		7.062.771		
3.	Građevinski objekti	99.091.939	85.377.645	13.714.294		1.781.845
4.	Oprema	7.052.739	6.800.576	252.163	29.345	46.343
5.	UKUPNO:	113.272.464	92.243.236	21.029.228	29.345	1.828.188

Smanjenje vrijed. građ. objekta u iznosu od 1.781.845 kuna, odnosi se: na iskniženje neamortizirane nekretnine u PC Gripe i to na 4 .Etaži 0/0 poslovni prostor ukupne površine 63,89 m² i na 5 Etaži 0/0 poslovni prostor ukupne površine 91,97 m², koje su Sporazumom radi osiguranja novčane tražbine izvršen prijenos prava vlasništva na gore navedenim nekretninama na vjerovnika.

Osim toga smanjenje vrijed.građ. objekata odnosi se na amortizaciju građ. objekata za 2015.g.

Povećanje vrijednosti opreme u iznosu od 29.345 kuna, odnosi se na nabavu opreme računala i klima .uređaja

Smanjenje vrijednosti opreme odnosi se na obračunatu amortizaciju.

2. Dugotrajna financijska imovina

Odnosi se na:

R.B.	Opis	31.12.14.	Poveć.	Smanj.	31.12.15.	Smanj.
1.	Udj. dionica u pov. društv.	7.320	20.000		27.320	
2.	Ost. dugoročna ulaganja	401.081		14.311	386.770	
	Ukupno:	408.401	0		414.090	

- Dana 02.09.2008. Društvo je izvršilo uplatu uplata uloga od 7.320.32 kn za osnivanje tvrtke Koteks trgovina d.o.o. Travnik. Ugovorom od 17.07.2015. g. Koteks d.d. stječe udio u 100%-nom iznosu temeljnog kapitala društva Uvala bene d.o.o.
- Društvo ima ostala dugoročna ulaganja i to:
Dionica 30 Privredne banke Zagreb tržišne vrijed. 17.970 kuna
Dionice Croatia osiguranja 10 tržišne vrijednosti 58.200 kuna, te
Dionice tvrtke Pevec d.d. od 3.106 nominalne vrijednosti 310.600,00 kuna

3. Potraživanja dugoročna

R.B.	Opis	31.12.14.	Poveć.	Smanj.	31.12.15.	Smanj.
1.	Ostala potraživanja	172061	103.877		275.938	
	Ukupno:	172.061	103.877		275.938	

- Ostala potraživanja odnose se na potraživanja od Modea Nova d.o.o. po sklopljenoj predstečajnoj nagodbi, te uplaćenu jamčevinu za osobni auto.

4. Zalihe

Struktura zaliha

R.B.	Opis	2014	2015
1.	Sirovine i materijal		
2.	Trgovačka roba	1.000.735	2.520.867
	Ukupno:	1.000.735	2.520.867

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.

5. Potraživanja kratkoročna

Odnose se na:

R.B.	Opis	2014	2015.
1.	Potraživanja od kupaca	3.007.600	2.638.187
2.	Potraživanje od zaposlenih	0	0
3.	Potraživanja od države i dr.inst.	5.776	7.925
4.	Ostala potraživanja	150.000	150.000
	Ukupno	3.163.376	2.796.112

U strukturi kratkotrajnih potraživanja na dan 31.12.2015. u ukupnom iznosu od 2.796.112 kn a najveći dio od 94% odnosi se na potraživanja od kupaca.

Najznačajniji kupci su: Ministarstvo poljoprivrede, Fis d.o.o., Kruščica d.o.o.,Color trgovina.

6. Kratkotrajna financijska imovina

Struktura kratkotrajne financijske imovine

R.B.	Opis	2014	2015.
1.	Zajmovi povezanim društvima	520.215	562.312
2.	Dani zajmovi ,depoziti isl.	2.395.697	3.715.383
3.	Ostala kratkoročna potraživanja	6.374.633	7.401.941
	Ukupno:	9.290.545	11.679.636

U strukturi kratkotrajne financijske imovine najveći dio odnosi se na potraživanja od "Jadrantekstila" d.d. U stečaju za preuzeto potraživanje od "Dalme" d.d., koje je dijelom naplaćeno u 2014. a za ostatak , a za ostatak postoje vjerojatnost da će se naplatiti tijekom 2016.g.

7. Novac u banci i blagajni

Struktura pozicije novca na računu i blagajni na dan 31.12.2015.g. bila je slijedeća:

R.B.	Opis	2014	2015
1.	Kunska sredstva u bankama	83.003	1.103
2.	Devizna sredstva u bankama	0	0
3.	Kunska sredstva u blagajni	20.006	3.873
	Ukupno:	103.009	4.976

8. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

R.B.	Opis	2014	2015
1.	Plaćeni tr. budućeg razdoblja i obrač.prihodi	798.457	461.294
	Ukupno	798.457	461.294

9. UKUPNA AKTIVA NA DAN 31.12.2015.

R.B.	Opis	2014	2015
1.	Ukupno AKTIVA	37.764.655	39.182.141

10. Izvanbilančni zapisi

R.B.	Opis	2014	2015
1.	Izvanbilančni zapisi	49.640	49.640

Izvanbilančni zapisi odnose se na robu primljenu u franšizi.

PASIVA

11. Kapital i rezerve

Imaju slijedeću strukturu:

R.B.	Opis	2014	2.015
1.	Upisani kapital	33.473.350	33.473.350
2.	Kapitalne rezerve	1.673.668	1.673.668
3.	Preneseni gubitak	-16.580.649	-15.557.398
4.	Gubitak/dobitak tekuće godine	1.023.251	768.842
	Ukupno kapital i rezerve	19.589.620	20.358.462

12. Dugoročne obveze

R.B.	Opis	2014	2015
1.	Obveze prema kreditnim institucijama	0	0
2.	Ostale dugoročne obveze (za stanove)	978.123	1.009.010
	Ukupno dugoročne obveze	978.123	1.009.010

Uplate radnika po Ugovorima o stambenim kreditima iz 1991. i 1992. godine u iznosu od 1.009.010 kn.

13. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2015. sudjeluju sa 45 % unutar strukture pasive te je njihova struktura slijedeća

R.B.	Opis	2014	2.015
1.	Obveze prema povezanim poduzet.	0	0
2.	Obveze za zajmove, depozite i sl.	8.460.173	11.564.770
3.	Obveze za predujmove	52.988	147.595
4.	Obv. prema bankama i dr. fin. institucija, a	2.296.491	0
5.	Obv. prema dobavljačima	4.709.901	4.807.925
6.	Obveze prema zaposlenima	60.637	58.041
7.	Obveze za poreze, dopr., i dr. pristojbe	145.632	151.106
8.	Ostale kratkoročne obveze	1.471.090	1.085.232
	Ukupno kapital i rezerve	17.196.912	17.814.669

Obveze za zajmove, depozite i sl. sudjeluju s 65% ukupnih kratkoročnih obveza, a odnose se najviše na kratkoročne pozajmice odobrene od tvrtke "Joker" d.o.o. Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa 27% 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 12/15. koja je uredno isplaćena u 01/2016.

14. UKUPNA PASIVA

R.B.	Opis	2014	2015
1.	Pasiva	37.764.655	39.182.141

15. Izvanbilančni zapisi

R.B.	Opis	2014	2015
1.	Izvanbilančni zapisi	49.640	49.640

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA

16. Prihodi

R.B.	Opis	2014.	2015.
1.	Poslovni prihodi	6.513.427	6.043.207
2.	Financijski prihodi	2.140.132	246.045
3.	Izvanredni prihodi	305.000	4.578.123
	Ukupno prihodi	8.958.559	10.867.375

Društvo ostvarilo prihode od prodaje robe na veliko, zakupa poslovnih i garažnih prostora.

U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od prodaje robe zastupljeni su u omjeru od 3%, a od zakupa od 52%.

Financijske prihode čine kamate na odobrene kredite povezanim i nepovezanim poduzetnicima, dospjele do kraja tekuće godine, te pozitivne tečajne razlike.

Izvanredni prihodi čine 45% ukupnih prihoda, a odnose se na prodaju dijela nekretnine (u naravi garaža) sagrađena na čest.zem. 1077/7 Z.K. uložak 16720 K.O. Split, poduložak 32, u naravi poslovni prostor broj 8 na prvom kat, nivo 39, ukupne površine 2.270,22 m², te na poslovni prostor u PC Gripe i to na 4. etaži 0/0 poslovni prostor ukupne površine 63,89 m² i na 5. etaži 0/0 poslovni prostor ukupne površine 91,97 m².

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 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.

Usporedba poslovnih prihoda ostvarenih u 2015. godini u iznosu od 6.513.427 kn s poslovnim prihodima iz 2014. godine pokazuje smanjenje prihoda u postotku od 7%.

17. Rashodi

R.B.	Opis	2014	2015
1.	Poslovni rashodi	7.173.467	9.348.406
2.	Financijski rashodi	761.841	570.353
3.	Izvanredni rashodi	0	179.774
	Ukupno rashodi	7.935.308	10.098.533

Struktura poslovnih rashoda je slijedeća: materijalni troškovi čine 57%, troškovi osoblja 12 %, troškovi amortizacije 14 % i ostali troškovi 17%.

Financijski rashodi odnose se na obračunate kamate za primljene kratkoročne pozajmice, kamate obračunate plaćene dobavljačima, te negativne tečajne razlike.

Izvanredni rashodi odnose na neamortiziranu vrijednost prodanih nekretnina.

17. NOVČANI TIJEK

R.B.	Opis	2014.	2015.
1.	Novčani tijek od poslovnih aktivnosti	1.045.239	1.411.202
2.	Novčani tijek od invest. aktivnosti	-1.115.024	-2.348.228
3.	Novčani tijek od finan. aktivnosti	-120.707	838.993
	Neto novčani tijek	-190.492	-98.033
	Novac na početku razdoblja	293.501	103.009
	Novac na kraju razdoblja	103.009	4.976

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 podmiruje prema protokolima.

18. IZVJEŠTAJ O PROM. KAPITALA

Kapital je tijekom tekućeg razdoblja povećan je za ostvareni dobitak u iznosu od **768.842 kn**

U Splitu, 21.04.2016.

Direktor:
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

Utvrđuju se godišnja financijska izvješća Društva za 2015.godinu.



Član uprave-direktor
Igor Sapunar, mag.oec.

Predsjednik Nadzornog odbora
Tomislav Režić



- 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 društva KOTEKS.d.d .iz Splita,Kralja Zvonimira 14 (u daljnjem tekstu:Društvo) donijelo je dana 22.04.2016.godine

PRIJEDLOG ODLUKE

Predlaže se Nadzornom odboru Društva da donese Odluku kojom se prihvaća da dobitak Društva iz poslovanja za 2015.godinu, u iznosu od 768.842,44 kune, pokrije gubitak poslovanja iz prethodnih godina,te Glavnoj skupštini Društva predloži usvajanje takve Odluke.

Član uprave-direktor
Igor Sapunar,mag.oec.

Predsjednik Nadzornog odbora
Tomislav Režić

KOTEKS d.d.
SPLIT