



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

KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA RAZDOBLJE I-VImj. 2016.g.

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

- Koteks Koža d.o.o. Split

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. Split

Ugovorom o prijenosu poslovnog, udjela Koteks d.d. od 17.07.2015. stječe vlasništvo u 100%-tnom iznosu temeljnog kapitala. Društvo obavlja ugostiteljsku djelatnost i zapošljava 9 djelatnika.

Društvo je za II tromjesečje iskazalo dobitak od 1.775.685 kuna.

Ukupni prihodi Društva za razdoblje I-VI mj. iznose 7.990.185 kn, dok su u istom razdoblju prošle godine bili 5.476.969 kuna. Na ovako ostvareni prihod značajno je utjecala naplata otpisanih potraživanja iz stečajne mase Cibalia banke d.d. u stečaju kao i sklopljeni ugovori o zakupu sa zakupoprincipima: Mjesec d.o.o., Color trgovina d.o.o., Gospodarska vozila 2001 d.o.o., Vicko Majić, obrt Ema i Lumin d.o.o. Prihodi od Uvale Bene d.o.o., u ukupnim prihodima sudjeluju u iznosu od 9%.

Ukupni rashodi Društva za isto razdoblje iznose 6.214.500 kuna, a najznačajniji troškovi su: struja, tr. kom. i vod. naknade, te troškovi izvršenih ulaganja na rekonstrukciji poslovnih prostora. Troškovi društva kćeri Uvala Bene d.o.o. u ukupnim troškovima učestvuju u visini 9%.

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.

U Splitu, 28.07.2016.

Direktor:
Igor Sapunar, mag.oec.





- 1 -
koteks

Kralja Zvonimira 14/III Split, Croatia

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

Split, 28.07.2016.

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 01.01.2016.-30.06..2016.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.



Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2016

do

30.6.2016

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03125050

Matični broj subjekta (MBS): 060012593

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57001982985

Tvrtna 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: 406 Split

Šifra i naziv županije: 17 SPLITSKO-DALMATINSKA

Broj zaposlenih: 23

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4719

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Koteks koža d.o.o.

Split

1732145

Uvala Bene d.o.o.

Split

02184737

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: Sapunar Igor

(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.

**KOTEKS d.d.**
SPLIT

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
na dan 30.06.2016.

Obveznik: KOTEKS D.D. KONSOLIDIRANI			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	24.373.784	23.373.836
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	2.313.916	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	2.313.916
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	21.354.840	20.665.492
1. Zemljište	011	7.062.771	7.062.771
2. Građevinski objekti	012	13.714.294	12.959.294
3. Postrojenja i oprema	013	325.612	369.469
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	252.163	273.958
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	429.090	118.490
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	42.320	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	386.770	76.170
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	275.938	275.938
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	275.938	275.938
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	18.812.427	21.464.231
I. ZALIHE (036 do 042)	035	3.058.147	3.288.633
1. Sirovine i materijal	036	534.795	765.965
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	2.523.352	2.522.668
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	3.956.036	4.966.450
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	2.836.385	4.504.932
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	1.200	1.200
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	100.018	107.885
6. Ostala potraživanja	049	1.018.433	352.433
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	11.778.759	12.635.511
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	661.435	710.675
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	3.715.383	5.260.550
7. Ostala financijska imovina	057	7.401.941	6.664.286
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	19.485	573.637
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	461.294	431.149
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	43.647.505	45.269.216
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	49.640	49.640

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	16.919.373	18.695.058
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	33.513.861	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	-19.445.021	-18.268.156
1. Zadržana dobit	073		
2. Prenešeni gubitak	074	19.445.021	18.268.156
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1.176.865	1.775.685
1. Dobit poslovne godine	076	1.176.865	1.775.685
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	1.009.010	3.366.856
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	1.009.010	3.366.856
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	25.713.123	23.207.302
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	2.627.785	301.785
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	11.659.169	10.713.526
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097	147.595	232.714
5. Obveze prema dobavljačima	098	9.848.517	10.466.319
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	115.953	89.481
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	228.872	209.393
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.085.232	1.194.084
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	5.999	
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	43.647.505	45.269.216
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	49.640	49.640
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	16.919.373	18.715.058
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju od 01.01. do 30.06.2016.

Koteks d.d. KONSOLIDIRANI

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	2.590.155	1.177.748	7.056.242	2.988.124
1. Prihodi od prodaje	112	2.588.345	1.175.938	4.481.244	2.526.540
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.810	1.810	2.574.998	461.584
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	3.396.516	1.937.787	5.785.876	3.104.657
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.836.044	1.133.921	3.755.821	1.987.621
a) Troškovi sirovina i materijala	117	568.157	331.370	1.000.819	694.298
b) Troškovi prodane robe	118	45.111	4.293	400.169	294.815
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.222.776	798.258	2.354.833	998.508
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	568.668	283.240	709.547	368.448
a) Neto plaće i nadnice	121	344.783	171.710	443.732	231.112
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	140.429	69.962	161.683	83.263
c) Doprinosi na plaće	123	83.456	41.568	104.132	54.073
4. Amortizacija	124	831.470	415.735	893.243	412.104
5. Ostali troškovi	125	160.334	104.891	368.653	277.872
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130			58.612	58.612
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	119.873	55.435	583.183	482.222
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	119.873	55.435	181.422	80.461
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136			401.761	401.761
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	201.556	86.239	428.624	397.681
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	201.556	86.239	118.024	87.081
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141			310.600	310.600
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	2.766.941	2.766.941	350.760	150.760
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	5.476.969	4.000.124	7.990.185	3.621.106
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	3.598.072	2.024.026	6.214.500	3.502.338
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.878.897	1.976.098	1.775.685	118.768
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.878.897	1.976.098	1.775.685	118.768
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.878.897	1.976.098	1.775.685	118.768
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.878.897	1.976.098	1.775.685	118.768
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0

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	1.878.897	1.976.098	1.775.685	118.768
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	1.878.897	1.976.098	1.775.685	118.768
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.do 30.06.2016.**

Obveznik: <u> </u> KOTEXS D.D. KONSOLIDIRANI			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	1.176.865	1.775.685
2. Amortizacija	002	1.924.557	893.243
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	4.965.169	765.822
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	343.162	30.145
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	8.409.753	3.464.895
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	792.505	1.010.414
3. Povećanje zaliha	010	2.057.412	230.486
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		5.999
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	2.849.917	1.246.899
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	5.559.836	2.217.996
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	310.600
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		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.473.231	310.600
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4.238.473	203.895
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	2.498.657	856.752
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	6.737.130	1.060.647
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	5.263.899	750.047
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	5.555.883	2.357.846
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	5.555.883	2.357.846
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	2.296.491	3.271.643
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	5.935.344	3.271.643
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	379.461	913.797
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	554.152
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	83.524	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	103.009	19.485
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		554.152
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	83.524	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	19.485	573.637

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **01.01.206** do **31.03.2016.**

Naziv pozicije	1			
	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina	
	2	3	4	
1. Upisani kapital	001	33.513.861	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	-19.445.021	-18.268.156	
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1.176.865	1.775.685	
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	16.919.373	18.695.058	
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	0	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	16.919.373	18.695.058	
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 30.06.2016. Društvo zapošljava 14 zaposlenika.

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

Koteks d.d. Matica društva

Koteks Koža d.o.o. (kćer), nema značajnijeg utjecaja na poslovni rezultat iskazan u konsolidiranim izvještajima, budući da nije obavljalo nikakvu djelatnost niti je imalo zaposlenih.

Uvala Bene d.o.o. (u daljnjem tekstu Društvo) ugovorom o prijenosu poslovnog udjela (Ugovor) od 17.07.15.

Koteks d.d. stječe udio u 100%-nom iznosu temeljnog kapitala Društva. Društvo obavlja djelatnost pružanja ugostiteljskih usluga, te na 30.06.2016. zapošljava 9 djelatnika.

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 30.06.2016. g. je slijedeća:

	Br.dionica	Postotak
1. MOJ MARKET d.o.o.	604.027	90,23
2. CERP	15.294	2,28
3. KRUŠČICA d.o.o.	3.539	0,53
3. NAJEV RODOLJUB	515	0,08
5. OSTALI DIONIČARI	46.092	6,88
	669.467	100

Nadzorni odbor:

Predsjednik	Tomislav Režić
Član	Saša Horvat
Član	Dražen Delić

Dana 08.06.2015.g. opozvan je član uprave-direktor društva Goran Sapunar, sa funkcije člana uprave zbog prelaska na drugu funkciju, a imenuje se Igor Sapunar, za člana uprave-direktora društva Koteks d.d.. za vrijeme od 2 (dvije) godine, a sve sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima i Statuta Koteks d.d.

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 2016.godinu.

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

