



koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII Split, Croatia

Tel +385 21 482 924; +385 21 482 901; fax +385 21 482 928, e-mail: mario.dadic@koteks.hr, M.B. 03125050

MEĐUIZVJEŠTAJ UPRAVE O STANJU I POSLOVANJU
DRUŠTVA KOTEKS d.d. SPLIT za razdoblje 01.01. 2010. – 30.09.2010.
NA TEMELJU KONSOLIDIRANIH IZVJEŠTAJA

U razdoblju od 01.01.2010. – 31.09.2010. godine Društvo je iskazalo gubitak od 3.338.556 kn. Gubitak u istom razdoblju 2009. bio je 2.725.000 tisuće kn što znači da je u 2010. isti povećan za 18,378 %

Ukupni prihodi Društva na kraju trećeg tromjesečja 2010. godini iznose 11.418.417 kn.

Prihodi Društva su umanjeni za 29,902% u odnosu na 2009. godinu u kojoj je prihod bio 16.289.000 kn zbog utjecaja ekonomske recesije te pada kupovne moći potrošača.

Rashodi društva na kraju trećeg tromjesečja 2010. godini iznose 14.756.973 kn te su manji za 22,389 % u odnosu na 2009. godinu kada su iznosili 19.014.000 kn.

Najznačajnije stavke rashoda su troškovi prodane robe te troškovi održavanja robne kuće koja je već zastarjela te bi smanjenje troškova zahtijevalo veliku investiciju.

S obzirom na gospodarsku krizu, Društvo se usmjerilo na kontrolu te smanjenje troškova, a u prodaji se očekuje zadržavanje razine prodaje na prošlogodišnjoj razini i svođenje zaliha gotovih proizvoda na optimalni nivo.

Društvo u sljedećem razdoblju očekuje iznajmiti dio praznih prostora.

U Splitu, 31. listopada 2010.

Direktor:
Mario Dadić



- 1 -

koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII Split, Croatia

Tel +385 21 482 924; +385 21 482 901; 482 770; fax +385 21 482 928, e-mail: koteks@st.hinet.hr

Split, 30.10.2010.

Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

Na temelju članka 407. Do 410. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje godišnjeg konsolidiranog izvješća : Mario Dadić , član Uprave-direktor i Zdravko Mulić, pomoćnik direktora za financije i računovodstvo daju

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, komplet konsolidiranih financijskih izvještaja za razdoblje od 01.01.2010.-30.09.2010.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.

Pomoćnik direktora za financije i računovodstvo:
Zdravko Mulić

Član uprave-direktor
Mario Dadić



PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010.

do

30.09.2010.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03125050

Matični broj subjekta (MBS): 060012593

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 57001962985

Tvrtka izdavatelj: KOTEKS D.D.

Poštanski broj i mjesto: 21000

SPLIT

Ulica i kućni broj: KRALJA ZVONIMIRA 14

Adresa e-pošte: racunovodstvo@koteks.hr

Internet adresa: www.koteks.hr

Šifra i naziv općine/grada: 409

SPLIT

Šifra i naziv županije: 17

SPLITSKO DALMATINSKA

Broj zaposlenih: 104

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4719

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

KOTEKS TRGOVINA	BEOGRAD	17461290
KOTEKS KOŽA d.o.o.	SPLIT	1732145
KOŽA-VUNA-TEKSTIL d.o.o.	SPLIT	1569898

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: MIRA RUBIC

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021482901

Telefaks: 021482928

Adresa e-pošte: racunovodstvo@koteks.hr

Prezime i ime: MARIO DADIC

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)


KOTEKS d.d.
SPLIT

BILANCA

stanje na dan 30.09.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	31.495.685	30.069.092
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	10.939	10.358
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	31.327.116	29.901.104
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	157.630	157.630
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	16.647.980	15.040.585
I. ZALIHE	009	5.177.412	3.103.200
II. POTRAŽIVANJA	010	5.519.296	6.181.467
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	5.890.267	5.529.861
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	012	51.005	226.057
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	1.743	
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	1.496.720	1.498.059
F) UKUPNO AKTIVA	015	49.642.128	46.607.736
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	11.687.628	12.555.502
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	25.985.356	22.648.138
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	33.826.487	33.826.487
II. KAPITALNE REZERVE	019	2.070.075	1.673.667
III. REZERVE IZ DOBITI	020		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023	6.774.621	9.514.799
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	3.136.585	3.337.217
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	1.257.912	1.053.974
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	21.985.206	22.592.588
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	413.654	313.036
F) UKUPNO – PASIVA	031	49.642.128	46.607.736
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	11.687.628	12.555.502
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.2010.

do

30.09.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	16.134.000	5.010.000	11.367.039	3.645.039
1. Prihodi od prodaje	036	9.687.000	2.681.000	7.246.405	2.373.405
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	4.000	4.000	1.241	241
3. Ostali poslovni prihodi	038	6.443.000	2.325.000	4.119.393	1.271.393
II. POSLOVNI RASHODI	039	18.738.000	6.055.000	14.548.133	4.685.133
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	7.838.000	2.437.000	4.865.595	1.469.595
4. Troškovi osoblja	043	5.955.000	1.971.000	5.754.776	1.884.776
5. Amortizacija	044	1.595.000	532.000	1.476.318	492.318
6. Ostali troškovi	045	3.350.000	1.115.000	2.451.444	838.444
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048				
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	130.000	1.000	51.378	23.278
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	130.000	1.000	51.378	23.278
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	254.000	39.000	208.840	124.840
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	254.000	39.000	208.840	124.840
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	25.000	25.000		
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	22.000	22.000		
VII. UKUPNI PRIHODI	062	16.289.000	5.036.000	11.418.417	3.668.317
VIII. UKUPNI RASHODI	063	19.014.000	6.116.000	14.756.973	4.809.973
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	2.725.000	1.080.000	-3.338.556	-1.141.656
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	2.725.000	1.080.000	-3.338.556	-1.141.656
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

1.1.2010

do 30.9.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-2.725.000	-3.338.556
2. Amortizacija	074	1.595.000	1.476.318
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		609.105
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077	1.900.000	2.074.212
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	770.000	821.079
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	892.000	662.171
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	147.000	598
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	1.039.000	662.769
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085		
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	269.000	158.310
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		581
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		360.406
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092		360.987
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	135.000	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	21.000	140.306
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	156.000	
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		220.681
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	156.000	
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	201.000	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	396.000	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	597.000	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	208.000	203.939
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	208.000	203.939
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	389.000	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110		203.939
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	112.000	51.005
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		175.052
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	36.000	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	76.000	226.057

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.9.2010

Naziv pozicije	AOP ozn.	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	33.826.487			33.826.487
2. Kapitalne rezerve	118	2.070.075		396.408	1.673.667
3. Rezerve iz dobiti	119				
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-6.774.621		2.740.178	9.514.799
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-3.136.585		200.632	3.337.217
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno posl.	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	25.985.356		3.337.218	22.648.138
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

Konsolidirana financijska izvješća Koteks-a d.d. sastavljena su j skladu sa Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja I(MSFI).Financijski izvještaji prezentirani su u tisućama kuna.U ovom razdoblju nije bilo značajnijih promjena, ni vlasničke strukture niti se mijenjala računovodstvena politika.Konsolidirani financijski izvještaji obuhvatili su slijedeća društva: KOTEKS dd matica društva,Koteks trgovina d.o.o. sjedište Novi Beograd,Koteks Koža d.o.o.Split i Koža-vuna -tekstil d.o.o.Split. Društva (kćeri) obuhvaćena konsolidacijom nemaju značajnijeg utjecaja na poslovni rezultat iskazan u konsolidiranim izvještajima Koteks-a dd.


KOTEKS d.d
SPLIT