

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2014

do

31.12.2014.

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

SPLIT

Ulica i kućni broj: Kralja Zvonimira 14

Adresa e-pošte: kuprava@koteks.hr

Internet adresa: www.koteks.hr

Šifra i naziv općine/grada: 409

Šifra i naziv županije: 17 Splitsko-dalmatinska županija

Broj zaposlenih:
(krajem godine) 14

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4719

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Rubić Mira

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 0980388 646

Telefaks:

Adresa e-pošte: racunovodstvo@koteks.hr

Prezime i ime: Goran 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 pokriću gubitka

u PDF formatu

KOTEKS d.d.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
31.12.2014.

KOTEKS d.d.			
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	23.899.978	23.408.533
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	23.504.428	22.828.071
1. Zemljište	011	7.062.771	7.062.771
2. Građevinski objekti	012	16.276.316	15.496.139
3. Postrojenja i oprema	013		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	165.341	269.161
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	394.770	408.401
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	7.320	7.320
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	387.450	401.081
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	780	172.061
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	780	172.061
V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	12.858.296	14.602.481
I. ZALIHE (036 do 042)	035	724.920	1.000.637
1. Sirovine i materijal	036	184	
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	724.736	1.000.637
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	2.492.860	3.895.957
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	2.340.610	3.745.957
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.250	
6. Ostala potraživanja	049	150.000	150.000
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	9.347.015	9.602.498
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	30.882	30.882
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	1.502	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	658.752	3.481.490
7. Ostala financijska imovina	057	8.655.879	6.090.126
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	293.501	103.389
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		510.970
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	36.758.274	38.521.984
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	49.640	49.640

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	18.566.369	19.597.221
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	33.473.350	33.473.350
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	1.673.668	1.673.668
1. Zakonske rezerve	066	1.673.668	1.673.668
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	-16.709.000	-16.580.649
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	16.709.000	16.580.649
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	128.351	1.030.852
1. Dobit poslovne godine	076	128.351	1.030.852
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	939.360	978.123
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	939.360	978.123
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	17.252.545	17.946.640
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	8.607.288	8.553.851
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	2.308.846	2.296.491
4. Obveze za predujmove	097	54.867	52.988
5. Obveze prema dobavljačima	098	4.809.925	5.367.796
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	99.106	60.637
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	282.292	143.787
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.090.221	1.471.090
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	36.758.274	38.521.984
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
01.01.2014. do 31.12.2014.

KOTEKS d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	9.418.933	6.513.329
1. Prihodi od prodaje	112	9.404.998	6.511.934
2. Ostali poslovni prihodi	113	13.935	1.395
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	15.500.289	7.163.872
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	5.401.252	3.109.366
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.729.825	1.044.246
b) Troškovi prodane robe	118	1.213.128	474.528
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.458.299	1.590.592
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	3.837.101	1.391.278
a) Neto plaće i nadnice	121	2.412.694	848.194
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	849.867	344.907
c) Doprinosi na plaće	123	574.540	198.177
4. Amortizacija	124	1.666.796	1.662.939
5. Ostali troškovi	125	1.935.170	928.297
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	1.642.573	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	2.250	
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	1.640.323	
7. Rezerviranja	129		
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.017.397	71.992
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.394.940	2.125.680
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	47.543	112.172
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		
5. Ostali financijski prihodi	136	1.347.397	2.013.508
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.365.845	749.285
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.328.339	749.285
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		
4. Ostali financijski rashodi	141	37.506	
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	6.328.129	305.000
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	147.517	
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	17.142.002	8.944.009
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	17.013.651	7.913.157
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	128.351	1.030.852
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	128.351	1.030.852
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	128.351	1.030.852
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	128.351	1.030.852
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	128.351	1.030.852
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	128.351	1.030.852
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	128.351	1.030.852
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
u razdoblju 01.01.2014 ____ do ____ 31.12.2014. ____.

Obveznik: 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	128.351	1.030.852
2. Amortizacija	002	1.666.796	1.662.939
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		759.887
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	1.058.270	
5. Smanjenje zaliha	005	1.036.210	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	3.889.627	3.453.678
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	3.754.490	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		1.403.097
3. Povećanje zaliha	010		275.717
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		510.970
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	3.754.490	2.189.784
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	135.137	1.263.894
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	1.450	
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	1.450	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	72.712	986.582
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		13.631
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	3.477.483	426.764
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	3.550.195	1.426.977
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	3.548.745	1.426.977
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	2.308.846	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	75.011	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		38.763
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	2.383.857	38.763
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		12.355
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		53.437
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	0	65.792
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	2.383.857	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	27.029
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1.029.751	190.112
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.323.252	293.501
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.029.751	190.112
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	293.501	103.389

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2014 do 31.12.2014

Naziv pozicije		AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	
1. Upisani kapital	001	33.473.350	33.473.350	
2. Kapitalne rezerve	002	1.673.668	1.673.668	
3. Rezerve iz dobiti	003			
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-16.709.000	-16.580.649	
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	128.351	1.030.852	
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	18.566.369	19.597.221	
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	128.351	1.030.852	
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	128.351	1.030.852	
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


KOTTEKS d.d.



- 1 -
koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII Split, Croatia

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

Split, 27.02..2015.

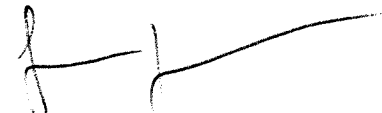
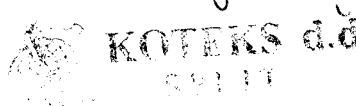
Izjava osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja

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

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju, komplet Financijskih izvještaja za razdoblje od 01.01.2014.- 31.12.2014.g. sastavljen je uz primjenu Međunarodnih računovodstvenih standarda izvještavanja te daje istinit i cjelovit prikaz imovine i obveza, kao i rezultata poslovanja i financijskog položaja.

Član uprave-direktor
Goran Sapunar mag.oec.

Koteks d.d.
Kralja Zvonimira 14
21000 Split

MB 03125050
OIB: 57001982985

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2014.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 31.12.2014. je slijedeća :

Spisak dioničara	Br.dionica	Postotak
MOJ MARKET d.o.o.	604.027	90,23
CERP	15.294	2,28
Tomislav Jakelić	3.519	0,53
Rodoljub Najev	515	0,08
Ostali dioničari	46.112	6,88
Ukupno:	669.467	100,00

Nadzorni odbor čine

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

Direktor Društva je g.Goran Sapunar, koji Društvo zastupa pojedinačno i samostalno.

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 31.12.2014.g je 14.

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

Okviri finacijskoh izvještavanja

Finacijski izvještaji sastavljeni su u skladu sa odredbana 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 31.12.2014.

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 31.12.2014.			Promjene tijekom 2014.	
		bruto	ispravak	neto	povećanje	smanjenje
1.	Nematerijalna imovina	65.015	65.015			
2.	Zemljište	7.062.771		7.062.771		
3.	Građevinski objekti	100.194.252	84.698.113	15.496.139	822.662	1.602.839
4.	Oprema	7.266.887	6.997.726	269.161	158.040	54.220
5.	UKUPNO:	114.588.925	91.760.854	22.828.071	980.702	1.657.059

Povećanje vrijednosti građ. objekta u iznosu od 882.662 kuna,odnosi se na uređenje objekta PC Dujmovača ex poslovni prostor koji je koristio Pevec.

Smanjenje vrijednosti građevinskih objekata odnosi se na amortizaciju.

Povećanje vrijednosti opreme u iznosu od 158.040 kuna,odnosi se na nabavuopreme za hotel JARDAN: klima uređaji, televizor.

Smanjenje vrijednosti opreme odnosi se na obračunatu amortizaciju i na prodaju iste.

2. Dugotrajna financijska imovina

Odnosi se na:

R.B.	Opis	31.12.13.	Poveć.	Smanj.	31.12.14.	Smanj.
1.	Udj. dionica u pov. društv.	7.320			7.320	
2.	Ost. dugoročna ulaganja	387.450	13.631		401.081	
3.	Ostala potraživanja	780	171.301		172.081	
	Ukupno:	395.550	184.932	0	580.482	0

- Dana 02.09.2008. Društvo je izvršilo uplatu uplatu uloga od 7.320.32 kn za osnivanje tvrtke Koteks trgovina d.o.o. Travnik
- Društvo ima ostala dugoročna ulaganja i to:
Dionica 30 Privredne banke Zagreb tržne vrijed. 16.469 kuna
Dionice Croatia osiguranja 10 tržne vrijednosti 74.011 kuna, te
Dionice tvrtke Pevec d.d. od 3.106 nominalne vrijednosti 310.600,00 kuna
- Ostala potraživanja odnose se na potraživanja od Modea Nova d.o.o. po sklopljenoj predstečajnoj nagodbi, te uplaćenu jamčevinu za osobni auto.

3. Zalihe

Struktura zaliha

R.B.	Opis	2013	2014
1.	Sirovine i materijal	184	
2.	Trgovačka roba	724.736	1.000.637
	Ukupno:	724.920	1.000.637

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.

4. Potraživanja

Odnose se na:

R.B.	Opis	2013	2014.
1.	Potraživanja od kupaca	2.340.610	3.745.957
2.	Potraživanje od zaposlenih	0	0
3.	Potraživanja od države i dr.inst.	2.250	0
4.	Ostala potraživanja	150.000	150.000
	Ukupno	2.492.860	3.895.957

U strukturi kratkotrajnih potraživanja na dan 31.12.2014. u ukupnom iznosu od 3.895.957 kn a najveći dio od 96% odnosi se na potraživanja od kupaca.

Najznačajniji kupci su: Auto Hrvatsda d.d., Fis d.o.o., Krušćica d.o.o.

5. Kratkotrajna financijska imovina

Struktura kratkotrajne financijske imovine

R.B.	Opis	2013	2014.
1.	Zajmovi povezanim društvima	30.882	30.882
2.	Dani zajmovi ,depoziti isl.	658.752	3.481.490
2.	Vrijednosni papiri	1.502	
3.	Ostala kratkoročna potraživanja	8.655.879	6.090.126
	Ukupno:	9.347.015	9.602.498

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 2015.g.

6. Novac u banci i blagajni

Struktura pozicije novca na računu i blagajni na dan 31.12.2014.g. bila je sljedeća:

R.B.	Opis	2013	2014
1.	Kunska sredstva u bankama	284.734	83.003
2.	Devizna sredstva u bankama	0	0
3.	Kunska sredstva u blagajni	8.767	20.386
	Ukupno:	293.501	103.389

7. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

R.B.	Opis	2013	2014
1.	Plaćeni tr. budućeg razdoblja i obrač.prihodi	0	510.970
	Ukupno		510.970

8. UKUPNA AKTIVA NA DAN 31.12.2014.

R.B.	Opis	2013	2014
1.	Ukupno AKTIVA	36.758.274	38.521.984

9. Izvanbilančni zapisi

R.B.	Opis	2013	2014
1.	Izvanbilančni zapisi	49.640	49.640

Izvanbilančni zapisi odnose se na robu primljenu u franšizi.

PASIVA

10. Kapital i rezerve

Imaju slijedeću strukturu:

R.B.	Opis	2013	2014
1.	Upisani kapital	33.473.350	33.473.350
2.	Kapitalne rezerve	1.673.668	1.673.668
3.	Preneseni gubitak	-16.709.000	0
4.	Gubitak/dobitak tekuće godine	128.351	1.030.852
	Ukupno kapital i rezerve	18.566.369	19.597.221

11. Dugoročne obveze

R.B.	Opis	2013	2014
1.	Obveze prema kreditnim institucijama	0	0
2.	Ostale dugoročne obveze (za stanove)	939.360	978.123
	Ukupno dugoročne obveze	939.360	978.123

Uplate radnika po Ugovorima o stambenim kreditima iz 1991. i 1992. godine u iznosu od 978.123 kn.

12. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2014. sudjeluju sa 46 % unutar strukture pasive te je njihova struktura slijedeća

R.B.	Opis	2013	2014
1.	Obveze prema povezanim poduzet.	0	0
2.	Obveze za zajmove, depozite i sl.	8.607.288	8.553.851
3.	Obveze za predujmove	54.867	52.988
4.	Obv. prema bankama i dr. fin. institucija, a	2.308.846	2.296.491
5.	Obv. prema dobavljačima	4.809.925	5.367.796
6.	Obveze prema zaposlenima	99.106	60.637
7.	Obveze za poreze, dopr., i dr. pristojbe	282.292	143.787
8.	Ostale kratkoročne obveze	1.090.221	1.471.090
	Ukupno kapital i rezerve	17.252.545	17.946.640

Obveze za zajmove, depozite i sl. sudjeluju s 47% ukupnih kratkoročnih obveza, a odnose se najviše na kratkoročne pozajmice odobrene od tvrtke "Joker" d.o.o. Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa 29% 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 12/14. koja je uredno isplaćena u 01/2015.

13. UKUPNA PASIVA

R.B.	Opis	2013	2014
1.	Pasiva	36.758.274	38.521.984

14. Izvanbilančni zapisi

R.B.	Opis	2013	2014
1.	Izvanbilančni zapisi	49.640	49.640

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA

15. Prihodi

R.B.	Opis	2012	2013.
1.	Poslovni prihodi	11.476.924	9.418.933
2.	Financijski prihodi	57.469	1.394.940
3.	Izvanredni prihodi	6.338.000	6.328.129
	Ukupno prihodi	17.872.393	17.142.002

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 6%, a od zakupa od 48%.

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.

U ukupnim prihodima 2014. značajnu stavku čine izvanredni prihodi a koji se odnose na prodaju poslovnih prostora u Matice hrvatske 1 i Kralja Zvonimira 14.

Usporedba poslovnih prihoda ostvarenih u 2014. godini u iznosu od 6.513.329 kn s poslovnim prihodima iz 2013. godine pokazuje smanjenje prihoda u postotku od 18%, što je posljedica recesije i sporazumnog raskida ugovora o zakupu (Pevec d.o.o.,VBX).

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

16. Rashodi

R.B.	Opis	2013	2.014
1.	Poslovni rashodi	15.500.289	7.163.872
2.	Financijski rashodi	1.365.845	749.285
3.	Izvanredni rashodi	147.517	0
	Ukupno rashodi	17.013.651	7.913.157

Poslovne rashode čine najvećim dijelom materijalni troškovi - troškovi sirovina i materijala sa 7% troškovi prodane robe, koji u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 7 %, troškovi ispravka vrijednosti zbog nemogućnosti naplate Sjemenarna,Taho-keramika,Nina commerc) u iznosu od 11%, troškovi osoblja sudjeluju sa 25%

Financijski rashodi odnose se na obračunate kamate za primljene dugoročne i kratkoročne kredite, kamate obračunate i plaćene dobavljačaima, te negativne tečajne razlike.

17. NOVČANI TIJEK

R.B.	Opis	2013	2014.
1.	Novčani tijek od poslovnih aktivnosti	135.137	1.263.894
2.	Novčani tijek od invest. aktivnosti	3.548.745	-1.426.977
3.	Novčani tijek od finan. aktivnosti	2.383.857	-27.029
	Neto novčani tijek	-1.029.751	-190.112
	Novac na početku razdoblja	1.323.252	293.501
	Novac na kraju razdoblja	293.501	103.389

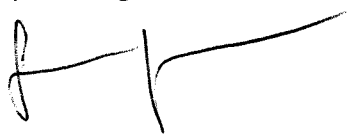
Neto novčani tijek pokazuje smanjenje novca i novčanih ekvivalenata na kraju obračunskog razdoblja u odnosu na početno stanje novca i novčanih ekvivalenata. Unatoč teškoćama u naplati potraživanja Društvo svoje obveze podmiruje prema protokolima.

18. IZVJEŠTAJ O PROM. KAPITALA

Kapital je tijekom tekućeg razdoblja povećan je za ostvareni dobitak u iznosu od 1.030.852.

U Splitu, 27.02.2015.

Direktor:
Goran Sapunar.mag.oec




KOTEKS d.d.
Kralja Zvonimira 14, Split
MB 03125050
OIB 57001982985

GODIŠNJE IZVJEŠĆE DRUŠTVA

OPIS POSLOVANJA I REZULTAT ZA 2014.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 31.12.2014.g je slijedeća:

<i>Vrsta dioničara</i>	<i>Broj dionica</i>	<i>%</i>
<i>Moj market d.o.o.</i>	<i>604.027</i>	<i>90,23</i>
<i>CERP</i>	<i>15.294</i>	<i>2,28</i>
<i>Tomislav Jakelić</i>	<i>3.519</i>	<i>0,53</i>
<i>Rodoljub Najev</i>	<i>515</i>	<i>0,08</i>
<i>Radić Josip</i>	<i>470</i>	<i>0,07</i>
<i>Aljinović Milka</i>	<i>436</i>	<i>0,07</i>
<i>Babić Đorđe</i>	<i>354</i>	<i>0,05</i>
<i>Babić Branko</i>	<i>354</i>	<i>0,05</i>
<i>Jovičić Neda</i>	<i>354</i>	<i>0,05</i>
<i>Božić Boris-Marko</i>	<i>249</i>	<i>0,04</i>
<i>Ostali dioničari</i>	<i>43.895</i>	<i>6,56</i>
<i>UKUPNO:</i>	<i>669.467</i>	<i>100,00</i>

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 2014. 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.

Društvo je u 2014.g. ostvarilo ukupne prihode od 8.944.009 kn, dok su prihodi u 2013.g. iznosili 17.142.002 kn što predstavlja smanjenje od 52%. Na ovaj pad prihoda utjecao je prestanak Ugovora o zakupu sa slijedećim zakupoprimcima : Sjemenarna d.o.o.oZagreb,VBX d.o.o.,Pevec d.d. Bjelovar i Nina commerce d.o.o. Zagreb. Pored toga su prihoda od zakupa i dalje najznačajnija stavka u ukupnim prohodima, te iznose 5.979.958 kuna ili 66% ukupnih prihoda.

Prihodi od prodaje robe iznose 532.176 kn, što u odnosu na ukupne prihode iznosi 5%,

Ukupni rashodi Društva za razdoblje I-XII mj. iznose 7.913.157 kn, dok su u istom razdoblju prošle godine bili 17.013.651 kuna što je pad od cca 46%.

Ukupni poslovni rashodi društva za isto razdoblje iznose 7.163.872kuna, što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine smanjenje od cca 46% što je najvećim dijelom rezultat značajnog smanjenja troškova za zaposlene, kao i smanjenje komunalne naknade za poslovne prostore koji nisu u funkciji.

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.

Ovakvo ostvarenje ukupnih prihoda i rashoda polučilo je dobitak u iznosu od 1.030.852 kn.

ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON KRAJA POSLOVNE GODINE

- Sporazumni raskid Ugovora o zakupu s Auto Hrvatska d.d., te sklapanje ugovora o zakupu sa Color email d.o.o.

PLAN RAZVOJA

Društvo i u 2014. 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 podržavanje 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, 27.02.2015.

Diektor:
Goran Sapunar, mag.oec.


KOTEKS d.d.