

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2017

do

31.12.2017

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: 12
(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 pokriću gubitka

u PDF formatu

M.P. KOTEKS d.d.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017. ____.

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	19.862.749	15.637.690
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	19.480.921	14.468.237
1. Zemljište	011	7.062.771	6.885.242
2. Građevinski objekti	012	12.143.878	6.364.110
3. Postrojenja i oprema	013		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	274.272	1.218.885
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	105.890	103.270
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	27.320	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	78.570	75.950
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	275.938	1.066.183
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	275.938	1.066.183
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	21.478.349	37.792.174
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.661.088	2.116.650
1. Sirovine i materijal	036		
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	2.661.088	2.116.650
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	5.626.853	12.407.960
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		69.945
2. Potraživanja od kupaca	045	5.475.229	12.337.535
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.624	480
6. Ostala potraživanja	049	150.000	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	13.130.402	18.505.644
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	775.333	1.462.000
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		
7. Ostala financijska imovina	057	12.355.069	17.043.644
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	60.006	4.761.920
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	393.004	174.851
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	41.734.102	53.604.715
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	49.640	49.640

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	20.805.388	29.308.242
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	14.788.556	14.341.630
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	14.788.556	14.341.630
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	446.926	8.502.854
1. Dobit poslovne godine	076	446.926	8.502.854
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	1.068.331	1.108.100
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	1.068.331	1.108.100
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	19.860.383	22.245.626
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	11.776.552	12.413.794
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097	81.751	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	5.140.786	5.669.766
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	59.018	56.022
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	283.524	2.396.032
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	2.518.752	1.710.012
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		942.747
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	41.734.102	53.604.715
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
01.01.2017.do 31.12.2017.

KOTEKS D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	8.778.601	35.553.986
1. Prihodi od prodaje	112	8.735.656	35.516.580
2. Ostali poslovni prihodi	113	42.945	37.406
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	11.080.929	12.982.063
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	6.535.621	6.104.493
a) Troškovi sirovina i materijala	117	1.725.624	1.270.390
b) Troškovi prodane robe	118	1.193.269	1.136.319
c) Ostali vanjski troškovi	119	3.616.728	3.697.784
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	1.065.980	1.056.985
a) Neto plaće i nadnice	121	650.526	648.167
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	259.013	253.541
c) Doprinosi na plaće	123	156.441	155.277
4. Amortizacija	124	1.536.224	1.503.026
5. Ostali troškovi	125	637.916	581.753
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	3.598.929
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	3.598.929
7. Rezerviranja	129		
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.305.188	136.877
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3.618.414	577.873
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	13.904	59.261
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	348.812	446.948
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135		
5. Ostali financijski prihodi	136	3.255.698	71.664
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	869.160	12.739.470
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	835.578	649.868
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140		
4. Ostali financijski rashodi	141	33.582	12.089.602
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142		
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143		
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144		
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145		
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	12.397.015	36.131.859
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	11.950.089	25.721.533
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	446.926	10.410.326
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	446.926	10.410.326
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151		1.907.472
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	446.926	8.502.854
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	446.926	8.502.854
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0

DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	446.926	8.502.854
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	446.926	8.502.854
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
01.01.2017.DO 31.12.2017.

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	446.926	10.410.326
2. Amortizacija	002	1.536.224	1.503.026
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	1.833.932	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		544.438
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	68.290	1.160.900
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	3.885.372	13.618.690
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	2.830.741	159.471
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		6.781.107
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	140.221	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	2.970.962	6.940.578
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	914.410	6.678.112
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	12.083	3.512.278
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	308.200	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	320.283	3.512.278
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		790.245
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		5.375.242
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	1.450.766	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	1.450.766	6.165.487
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	1.130.483	2.653.209
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	59.321	677.011
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	211.782	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	271.103	677.011
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
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	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	271.103	677.011
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	55.030	4.701.914
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	4.976	60.006
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	55.030	4.701.914
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	60.006	4.761.920

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2017 31.12.2017

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
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	-14.788.556	-14.341.630
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	446.926	8.502.854
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	20.805.388	29.308.242
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	446.926	8.502.854
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	446.926	8.502.854
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

Koteks d.d.
Kralja Zvonimira 14
21000 Split

MB 03125050
OIB: 57001982985

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2017.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 31.12.2017. 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,te 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 31.12.2017.g je 11.

Društvo ima otvoren IBAN za izvršavanje i evidentiranje osnova za plaćanja i to:
u PBZ, KBZ i SB OTP.

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 31.12.2017.

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 31.12.2017.			Promjene tijekom 2017.	
		bruto	ispravak	neto	povećanje	smanjnjenje
1.	Nematerijalna imovina	0	0			
2.	Zemljište	6.885.242		6.885.242		177.529
3.	Građevinski objekti	64.671.078	58.306.968	6.364.110	199.955	33.949.901
4.	Oprema	8.118.585	6.899.700	1.218.885	1.067.706	37.078
5.	UKUPNO:	79.674.905	65.206.668	14.468.237	1.267.661	34.164.508

Smanjenje vrijed. građ. objekta u iznosu od 33.949.901 kuna, odnosi se na prodaju posl. prostora Matice hrvatske 1, i to: Tommy d.o.o. 5.636,00 m² poslovnog prostora te Anti Jonjiću skladišnog prostora od 198,19 m². Vrijednosti građevinskih objekata smanjena je i za amortizaciju, dok se povećanje odnosi na ugradnju dizala u PC Dujmovača.

Povećanje vrijednosti opreme u iznosu od 1.067.706 kuna, odnosi se na nabavu opreme računala, klima uređaja i automobila.

Smanjenje vrijednosti opreme odnosi se na obračunatu amortizaciju.

2. Dugotrajna financijska imovina

Odnosi se na:

R.B.	Opis	31.12.16.	Poveć.	Smanj.	31.12.17.
1.	Udj. dionica u pov. društv.	27.320			27.320
2.	Ost. dugoročna ulaganja	78.570		2.620	75.950
	Ukupno:	105.890	0	2.620	103.270

- Dana 02.09.2008. Društvo je izvršilo uplatu uplatu 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. 22.650 kuna
Dionice Croatia osiguranja 10 tržišne vrijednosti 53.300,00 kuna

3. Potraživanja dugoročna

R.B.	Opis	31.12.16.	Poveć.	Smanj.	31.12.17.
1.	Ostala potraživanja	275.938	790.245		1.066.183
	Ukupno:	275.938	790.245		1.066.183

- Ostala potraživanja odnose se na potraživanja po sklopljenoj predstečajnoj nagodbi i to:
Modea Nova d.o.o. 591,00 kn
Moj Market d.o.o. 735.893,52 kn
Lora produkt d.o.o. 157.235,46 kn
tr uplaćena jamčevina za osobni auto.

4. Zalihe

Struktura zaliha

R.B.	Opis	2016.	2017.
1.	Sirovine i materijal		
2.	Trgovačka roba	2.661.088	2.116.650
	Ukupno:	2.661.088	2.116.650

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	2016.	2017.
1.	Potraživanja od kupaca	5.475.229	12.407.480
2.	Potraživanje od zaposlenih	0	0
3.	Potraživanja od države i dr.inst.	1.624	480
4.	Ostala potraživanja	150.000	
	Ukupno	5.626.853	12.407.960

U strukturi kratkotrajnih potraživanja na dan 31.12.2017. u ukupnom iznosu od 12.407.960 kn odnosi se na potraživanja od kupaca a najznačajni su:

Tommy d.o.o. 7.497.500 kn (prodaja nekretnine)

Kruščica d.o.o. 1.310.058,05 kn (za najm i robu)

6. Kratkotrajna financijska imovina

Struktura kratkotrajne financijske imovine

R.B.	Opis	2016.	2017.
1.	Zajmovi povezanim društvima	775.333	1.462.000
2.	Dani zajmovi ,depoziti isl.		0
3.	Ostala kratkoročna potraživanja	12.355.069	17.043.644
	Ukupno:	13.130.402	18.505.644

Struktura kratkotrajne financijske imovine sastoji se od :

krat.pozajmice dane povezanu društvu nakon otvaranja predstečajne nagodbe 1.462.000 kn

te ostala krat.pozajmice i potraživanja od Jadranketextila d.d. u stečaju za preuzeto potraživanje od Dalme d.d. (Pleon, Vitrina i sl.)

7. Novac u banci i blagajni

Struktura pozicije novca na računu i blagajni na dan 31.12.2017.g. bila je slijedeća:

R.B.	Opis	2016	2017
1.	Kunska sredstva u bankama	59.473	4.758.319
2.	Devizna sredstva u bankama	0	0
3.	Kunska sredstva u blagajni	533	3.601
	Ukupno:	60.006	4.761.920

8. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

R.B.	Opis	2016	2017
1.	Plaćeni tr. budućeg razdoblja i obrač.prihodi	393.004	174.851
	Ukupno	393.004	174.851

9. UKUPNA AKTIVA NA DAN 31.12.2017.

R.B.	Opis	2016	2017
1.	Ukupno AKTIVA	41.734.102	53.604.715

10. Izvanbilančni zapisi

R.B.	Opis	2016	2017
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	2016	2017
1.	Upisani kapital	33.473.350	33.473.350
2.	Kapitalne rezerve	1.673.668	1.673.668
3.	Preneseni gubitak	-14.788.556	-14.341.630
4.	Gubitak/dobitak tekuće godine	446.926	8.502.854
	Ukupno kapital i rezerve	20.805.388	31.215.714

12. Dugoročne obveze

R.B.	Opis	2016	2017
1.	Obveze prema kreditnim institucijama	0	0
2.	Ostale dugoročne obveze (za stanove)	1.068.331	1.108.100
	Ukupno dugoročne obveze	1.068.331	1.108.100

0

Uplate radnika po Ugovorima o stambenim kreditima iz 1991. i 1992. godine u iznosu od 1.108.100 kn.

13. Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze na dan 31.12.2017. sudjeluju sa 23 % unutar strukture pasive te je njihova struktura slijedeća

R.B.	Opis	2016	2017
1.	Obveze prema povezanim poduzet.	0	0
2.	Obveze za zajmove, depozite i sl.	11.776.552	12.413.794
3.	Obveze za predujmove	81.751	0
4.	Obv. prema bankama i dr. fin. institucija, a	0	0
5.	Obv. prema dobavljačima	5.140.786	5.669.766
6.	Obveze prema zaposlenima	59.018	56.022
7.	Obveze za poreze, dopr., i dr. pristojbe	283.524	2.396.032
8.	Ostale kratkoročne obveze	2.518.752	1.710.012
	Ukupno kapital i rezerve	19.860.383	22.245.626

Obveze za zajmove, depozite i sl. sudjeluju s 61% ukupnih kratkoročnih obveza, a odnose se najviše na kratkoročne pozajmice odobrene od tvrtke "Joker" d.o.o. Obveze prema dobavljačima sudjeluju sa 28% 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 12/17. koja je uredno isplaćena u 01/2018.

14. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućega razdoblja

R.B.	Opis	2016	2017
1.	Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućega razdoblja		942.747
	Ukupno		942.747

14. UKUPNA PASIVA

R.B.	Opis	2016	2017
1.	Pasiva	41.734.102	53.604.715

15. Izvanbilančni zapisi

R.B.	Opis	2016	2017
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	2016	2017
1.	Poslovni prihodi	8.778.601	35.553.986
2.	Financijski prihodi	3.618.414	577.873
3.	Izvanredni prihodi		
	Ukupno prihodi	12.397.015	36.131.859

Društvo je ostvarilo prihode od prodaje robe na veliko, zakupa poslovnih i garažnih prostora, te od prodaje nekretnina (Tommy d.o.o. i Ante Jonjić)

U strukturi ukupnih prihoda, prihodi od prodaje robe zastupljeni su u omjeru od 4%, od zakupa od 20% te od prodaje nekretnina 76%.

Financijske prihode čine kamate na odobrene kredite povezanim i nepovezanim poduzetnicima.

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.

17. Rashodi

R.B.	Opis	2016	2017
1.	Poslovni rashodi	11.080.929	12.982.063
2.	Financijski rashodi	869.160	12.739.470
3.	Izvanredni rashodi		
	Ukupno rashodi	11.950.089	25.721.533

Struktura poslovnih rashoda je slijedeća: materijalni troškovi čine 47% troškovi osoblja 8 %, troškovi amortizacije 12 % i ostali troškovi 5%, te tr. vrijedonosnog usklađenja 28%.

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

17. NOVČANI TIJEK

R.B.	Opis	2016	2017
1.	Novčani tijek od poslovnih aktivnosti	914.410	6.678.112
2.	Novčani tijek od invest. aktivnosti	-1.130.483	-2.653.209
3.	Novčani tijek od finan. aktivnosti	271.103	677.011
	Neto novčani tijek	55.030	4.701.914
	Novac na početku razdoblja	4.976	60.006
	Novac na kraju razdoblja	60.006	4.761.920

Neto novčani tijek pokazuje povećanje 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 8.502.854,62 kn, tj. za dobitak nakon oporezivanja.

U Splitu, 25.04.2018.

Direktor:

Igor Sapunar.mag.oec





- 1 -
koteks

Kralja Zvonimira 14/VIII Split, Croatia

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

Split, 30.01.2018.

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 01.01.2017.- 31.12.2017.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.



- 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 27.04.2018.godine

ODLUKU

Utvrđuju se godišnja financijska izvješća Društva za 2017.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 27.04.2018.godine

PRIJEDLOG ODLUKE

Predlaže se Nadzornom odboru Društva da donese Odluku kojom se prihvaća da dobitak Društva iz poslovanja za 2017.godinu,nakon oporezivanja u iznosu od 8.502.854,62 kuna, 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