

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2017

do

30.6.2017.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03125050

Matični broj subjekta (MBS): 060012593

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57001982985

Tvrta 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: 12

Konsolidirani izvještaj: NE

(krajem izvještajnog razdoblja)

Šifra NKD-a: 4719

Tvrte 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:

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.

M.P.


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
na dan 30.06.2017.

Obveznik: KOTEKS d.d.

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	19.862.749	19.257.969
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	18.876.141
1. Zemljište	011	7.062.771	7.062.771
2. Građevinski objekti	012	12.143.878	11.432.878
3. Postrojenja i oprema	013		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	274.272	380.492
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	105.890
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	78.570
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	21.478.349	21.962.547
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.661.088	2.660.624
1. Sirovine i materijal	036		
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	2.661.088	2.660.624
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	5.626.853	4.339.144
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	5.475.229	4.154.144
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.624	
6. Ostala potraživanja	049	150.000	185.000
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	13.130.402	14.904.197
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	775.333	3.151.731
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	11.752.466
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	60.006	58.582
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	393.004	303.859
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	41.734.102	41.524.375
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	49.640	49.640

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	20.805.388	21.272.333
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	466.945
1. Dobit poslovne godine	076	446.926	466.945
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	1.083.585
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	1.083.585
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	19.860.383	19.168.457
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	11.776.552	12.055.374
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097	81.751	3.182
5. Obveze prema dobavljačima	098	5.140.786	5.015.283
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	59.018	49.958
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	283.524	256.692
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	1.787.968
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	41.734.102	41.524.375
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	49.640	49.640
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani 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 financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju od 01.01. do 30.06.2017.

Obveznik: KOTEKS d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	6.374.788	2.519.187	4.318.631	1.983.017
1. Prihodi od prodaje	112	3.799.790	2.057.603	3.935.802	1.600.188
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.574.998	461.584	382.829	382.829
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	5.227.911	2.706.338	3.935.174	2.153.460
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	3.663.752	1.902.699	2.429.667	1.401.621
a) Troškovi sirovina i materijala	117	970.576	660.042	556.125	236.842
b) Troškovi prodane robe	118	400.169	294.815	103.911	80.054
c) Ostali vanjski troškovi	119	2.293.007	947.842	1.769.631	1.084.725
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	525.584	262.334	520.509	250.263
a) Neto plaće i nadnice	121	320.645	159.977	325.064	160.009
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	127.805	63.857	119.056	53.228
c) Doprinosi na plaće	123	77.134	38.500	76.389	37.026
4. Amortizacija	124	824.207	412.104	768.112	384.056
5. Ostali troškovi	125	157.256	72.089	177.181	77.815
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126			0	
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	57.112	57.112	39.705	39.705
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	583.182	482.221	272.440	132.597
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	181.421	80.460	206.849	113.241
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	401.761	401.761	65.591	19.356
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	421.978	391.035	188.952	112.212
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	111.378	80.435	188.952	112.212
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	350.760	150.760		
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	7.308.730	3.152.168	4.591.071	2.115.614
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	5.649.889	3.097.373	4.124.126	2.265.672
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	1.658.841	54.795	466.945	-150.058
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1.658.841	54.795	466.945	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	150.058
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	1.658.841	54.795	466.945	-150.058
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1.658.841	54.795	466.945	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	150.058

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	1.658.841	54.795	466.945	-150.058
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 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	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	1.658.841	54.795	466.945	-150.058

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: KOTEXS d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	446.928	466.945
2. Amortizacija	002	1.536.224	768.112
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	1.833.932	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		1.287.709
5. Smanjenje zaliha	005		464
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	68.290	89.145
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	3.885.374	2.612.375
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	2.830.741	970.748
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
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	970.748
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	914.412	1.641.627
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	
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	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		163.332
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	1.450.766	1.773.795
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	1.450.766	1.937.127
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	1.130.483	1.937.127
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	278.822
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	211.782	15.254
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	271.103	294.076
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	
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	271.103	294.076
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	55.032	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	1.424
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	4.976	60.006
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	55.030	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		1.424
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	60.006	58.582

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2017. do 30.06.2017.

Naziv pozicije	AOP oznaka			
	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	-14.788.556	-14.341.630
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	446.926	466.945
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	21.272.333
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	466.945
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)		017	446.926	466.945
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