

5

2

0

2



GODIŠNJE IZVJEŠĆE

NEKONSOLIDIRANO I REVIDIRANO

ZA 2025. GODINU

SADRŽAJ

1. GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI TEKSTILPROMET D.D.	3
1.1. BILANCA	4
1.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA	6
1.3. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU	7
1.4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA	8
1.5. IZJAVA DIREKTORA RAČUNOVODSTVA.....	9
2. O DRUŠTVU.....	10
3. OBILJEŽJA POSLOVANJA	13
4. IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA	14
4.1. VALUTNI RIZIK.....	14
4.2. RIZIK LIKVIDNOSTI.....	14
4.3. KREDITNI RIZIK	15
5. LJUDSKI RESURSI I DRUŠTVENO ODGOVORNO PONAŠANJE	15
6. IZVJEŠĆE O ODRŽIVOSTI.....	15
7. KORPORATIVNO UPRAVLJANJE.....	16
8. ODLUKA O UTVRĐIVANJU TEMELJNIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	20
9. PRIJEDLOG ODLUKE O RASPOREDU DOBITI DRUŠTVA	21
10. MIŠLJENJE REVIZORA	22
11. BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE	32

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2025

do

31.12.2025

Godina:

2025

Godišnji financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03269329

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

080105589

Osobni
identifikacijski broj

1652907670

LEI:

7478000040UHDQGLQW43

Šifra ustanove:

1400

Tvrтка izdavatelja: **TEKSTILPROMET d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: **ULICA GRADA GOSPIĆA 1A**Adresa e-pošte: **info@tekstilpromet.hr**Internet adresa: **www.tekstilpromet.hr**Broj zaposlenih
(krajem)

322

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RD

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrčke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrтка knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

GRDEN KSENIJA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

012700419

Adresa e-pošte:

ksenija.grden@tekstilpromet.hr

Revizorsko društvo:

ALPHA AUDIT d.o.o.

(tvrтка revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

ANITA KUTLEŠA OSMANOVIĆ

(ime i prezime)

BILANCA NA DAN 31.12.2025. godine

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	24.825.897	24.702.289
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	4.957.140	4.944.270
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	62.208	57.438
3. Goodwill	006	4.879.999	4.879.999
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	14.933	6.833
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	16.671.000	16.597.048
1. Zemljište	011	6.451.283	6.451.283
2. Građevinski objekti	012	8.342.995	8.471.211
3. Postrojenja i oprema	013	249.306	156.318
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	285.084	193.890
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	1.342.332	1.324.346
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	3.117.539	3.117.539
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	3.116.650	3.116.650
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	889	889
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA	036	80.218	43.432
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	10.577.586	10.739.935
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	5.435.217	4.742.985
1. Sirovine i materijal	039	0	760
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	5.435.217	4.742.225
5. Predumjovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	2.671.045	1.882.093
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	2.399.200	1.731.406
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	40.552	40.461
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	144.512	44.556
6. Ostala potraživanja	052	86.781	65.670
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	1.534.864	3.830.191
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	1.534.864	3.830.191
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	936.460	284.666
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	110.960	118.394
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	35.514.443	35.560.618
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	4.555.142	4.364.501

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do	067	24.473.572	25.091.208
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	4.337.626	4.337.626
II. KAPITALNE REZERVE	069	331.753	406.528
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	1.201.413	1.200.124
1. Zakonske rezerve	071	249.182	249.182
2. Rezerve za vlastite dionice	072	97.838	78.652
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-91.267	-73.370
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	945.660	945.660
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	6.830.515	6.830.515
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	10.491.776	11.272.517
1. Zadržana dobit	084	10.491.776	11.272.517
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	1.280.489	1.043.898
1. Dobit poslovne godine	087	1.280.489	1.043.898
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	93.710	140.301
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	14.000	33.038
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	79.710	107.263
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	3.861.646	3.335.807
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	1.979.167	729.167
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	1.882.479	2.606.640
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	6.675.212	6.597.917
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	459.734	475.597
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	371.465	433.664
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	1.263.397	1.256.450
7. Obveze za predujmove	116	0	230
8. Obveze prema dobavljačima	117	2.000.001	1.931.281
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	388.078	456.408
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	706.179	649.024
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	1.830	441
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	1.484.528	1.394.822
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	410.303	395.385
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	35.514.443	35.560.618
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	4.555.142	4.364.501

RAČUN DOBITI I GUBITKA

u razdoblju od 01.01.2025. do 31.12.2025. godine

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	30.272.480	28.016.323
1. Prihodi od prodaje s poduzeticima unutar grupe	002	131.319	243.163
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	28.922.333	26.509.980
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzeticima unutar grupe	005	29.734	32.664
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	1.189.094	1.230.516
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	28.608.907	26.588.302
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih	008	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 011)	009	18.152.531	17.041.304
a) Troškovi sirovina i materijala	010	1.100.733	868.105
b) Troškovi prodane robe	011	14.570.559	13.705.163
c) Ostali vanjski troškovi	012	2.481.239	2.468.036
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	5.671.378	5.902.093
a) Neto plaće i nadnice	014	3.875.258	3.948.844
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	1.083.882	1.187.436
c) Doprinosi na plaće	016	712.238	765.813
4. Amortizacija	017	1.999.415	2.002.253
5. Ostali troškovi	018	1.464.358	1.463.869
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	1.055.391	8.088
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	440.572	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	614.819	8.088
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	68.243	27.553
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	68.243	27.553
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	197.591	143.142
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	34.117	57.161
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzeticima unutar grupe	033	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzeticima unutar grupe	034	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzeticima unutar grupe	035	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	6.087	42.401
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	28.030	14.760
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	334.644	238.982
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzeticima unutar grupe	042	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzeticima unutar grupe	043	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	330.673	236.861
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	3.971	2.121
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	30.306.597	28.073.484
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	28.943.551	26.827.284
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	1.363.046	1.246.200
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	1.363.046	1.246.200
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	82.558	202.302
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	1.280.488	1.043.898
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	1.280.488	1.043.898
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU

u razdoblju od 01.01.2025. do 31.12.2025. godine

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	1.619.958	1.363.047
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	1.824.622	2.071.040
a) Amortizacija	003	1.838.736	1.999.415
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	-14.114	71.625
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	3.444.580	3.434.087
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	509.415	178.944
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	169.223	-1.356.443
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	355.403	429.824
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	363.175	736.253
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-378.386	369.310
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	3.953.995	3.613.031
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	-307.549	-82.558
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	3.646.446	3.530.473
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.946.394	-1.207.881
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-1.946.394	-1.207.881
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-1.946.394	-1.207.881
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	137.850	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	137.850	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-693.834	-1.256.094
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-298.354	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-579.874	-871.536
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-1.572.062	-2.127.630
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-1.434.212	-2.127.630
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	265.840	194.962
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	475.658	741.498
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	741.498	936.460



TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

IZJAVA DIREKTORA RAČUNOVODSTVA

Izjavljujem da je skraćeni set nekonsolidiranih revidiranih godišnjih financijskih izvještaja, sastavljen uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja (MSFI), daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja izdatelja društva.

Direktor računovodstva:
KSENIJA GRDEN, dipl. oec.



2. O DRUŠTVU

PISMO DIREKTORA

Tijekom 2025. godine poslovanje je obilježeno nastavkom makroekonomskih i tržišnih izazova, ali i potvrdom otpornosti domaćeg gospodarstva. Rast minimalne plaće u Republici Hrvatskoj (15,5% u odnosu na 2024.) dodatno je utjecao na troškovnu strukturu poslovanja u brojnim djelatnostima, uključujući i sektor trgovine.

U takvom okruženju zabilježene su promjene u potrošačkim navikama. Potrošači su postali racionalniji u donošenju odluka o kupnji, s većim fokusom na vrijednost za novac, planiranje potrošnje te korištenje promotivnih ponuda. Ovi trendovi odrazili su se i na kretanja u neprehrambenom segmentu, osobito u kategorijama neesencijalnih proizvoda.

Na globalnoj razini, povećana geopolitička i gospodarska neizvjesnost tijekom godine utjecala je na poslovno okruženje kroz volatilnost troškova i dodatnu potrebu za prilagodbom. Unatoč tome, Hrvatska je zadržala relativno stabilan gospodarski rast u usporedbi s većinom europskih tržišta.

U skladu s našim strateškim usmjerenjem na učinkovitost i održivo upravljanje zalihama, tijekom godine proveli smo prilagodbe u poslovanju veleprodaje. Fokusirali smo se na optimizaciju asortimana te unaprijedili poslovni model u smjeru showroom koncepta, uz zadržavanje kontinuirane dostupnosti ključnih kategorija proizvoda. Time smo dodatno povećali fleksibilnost i prilagodljivost potrebama tržišta i partnera.

Kontinuirano smo radili na unapređenju operativne učinkovitosti, uz poseban naglasak na kontrolu troškova i optimizaciju poslovnih procesa.

Tržište rada i dalje karakterizira visoka razina potražnje za zaposlenicima u određenim segmentima, posebice u prodaji i proizvodnji. U takvim okolnostima, dodatno smo usmjerili napore na razvoj organizacije kroz digitalizaciju, automatizaciju i unapređenje radnih procesa, s ciljem povećanja produktivnosti i dugoročne održivosti poslovanja.

Istovremeno, kretanja u opskrbnom lancu ostala su izazovna, pri čemu su određeni pozitivni trendovi na strani troškova repromaterijala i transporta djelomično uravnoteženi drugim tržišnim pritiscima.

Regulatorni okvir nastavlja se razvijati, zahtijevajući kontinuirana ulaganja u usklađenost, tehnološka rješenja i organizacijske kapacitete.

Zaključno, 2025. godinu obilježili su prilagodba, operativna disciplina i daljnje jačanje temelja za budući razvoj. Nastavljamo s jasnim fokusom na održivi rast, unapređenje poslovnih modela i stvaranje dugoročne vrijednosti za sve naše dionike.

Hrvoje Šimić

POVIJEST TEKSTILPROMETA

Tekstilpromet dioničko društvo osnovano je 1949. godine kao poduzeće za distribuciju tekstila i odjeće na veliko. Sjedište društva je u Zagrebu, Ulica grada Gospića 1A. U godinama koje su slijedile, postao je priznata tvrtka s jakom i stabilnom tržišnom pozicijom. Počeci razvoja tvrtke vezani su za integraciju Zagrebačkog magazina nakon čega je uslijedila izgradnja vlastitih poslovnih prostora koji su svojim kapacitetima omogućili proširenje ponude u veleprodaji, a 70-ih godina pristupilo se razvoju vlastite maloprodaje. Početkom 90-ih Tekstilpromet d.d. je nakon uspješno provedene privatizacije, prodajom dionica zaposlenima i ranije zaposlenima, registriran kao dioničko društvo. Danas je Tekstilpromet d.d. poslovni sustav sastavljen od više trgovačkih društava čija je osnovna djelatnost proizvodnja, veleprodaja, distribucija i maloprodaja tekstilnih proizvoda.

U **Tekstilpromet Grupi** djeluju:

- **TEKSTILPROMET d.d.**, Zagreb kao matica
- **GALEB d.d.**, Omiš (100% vlasništva)
 - **ALMISSA-LARUS d.o.o.** (100% vlasništvo Galeba d.d.)

Osnovna djelatnost Tekstilprometa d.d. je veleprodaja i maloprodaja tekstilnih proizvoda. Veleprodajno poslovanje se obavlja u veleprodajnim centrima u Zagrebu i u Splita, a maloprodajno poslovanje kroz 81 prodavaonicu (isto kao i prošle godine) od čega 13 prodavaonica radi kao franšiza (isto kao i prošle godine). Ukupan broj zaposlenih u Tekstilprometu d.d. iznosi 322 (prošle godine ih je bilo 346).

UPRAVLJAČKA STRUKTURA TEKSTILPROMETA d.d.

Uprava Društva:

- Hrvoje Šimić - direktor društva

Članovi Nadzornog odbora:

- Mijo Šimić - predsjednik
- Gordana Šijan - zamjenik predsjednika
- Mara Hrgović - član
- Andrej Erjavec - član
- Vedran Hrgović - član
- Marko Vlaović - član
- Janja Tikvić - član (predstavnik radnika)

3. OBILJEŽJA POSLOVANJA

Tekstilpromet d.d. je u 2025. godini ostvario pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 1,0 milijun eura (prošle godine je ostvaren pozitivan poslovni rezultat u također iznosu od 1,3 milijuna eura).

PRIHODI

Ukupan prihod u 2025. godini iznosio je **28,1 milijun eura** što je 7% manje u odnosu na prošlu godinu kada je iznosio 30,3 milijuna eura . Prihodi od prodaje iznose 26,8 milijuna eura, ostali poslovni prihodi 1,3 milijuna eura, a financijski prihodi iznose 57,2 tisuće eura.

Prihodi od prodaje iznose **26,8 milijun eura** što je 8% manje u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 29,1 milijun eura.

Ostali poslovni prihodi iznose **1,3 milijuna eura** što je 3% više u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 1,2 milijuna eura.

Financijski prihodi iznose **57,2 tisuće eura** što je 68% više u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 34,1 tisuću eura.

RASHODI

Ukupni troškovi u 2025. godini iznose **26,9 milijuna eura** što je 7% manje u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 28,9 milijuna eura. Troškovi prodane robe iznose 13,7 milijuna eura, ostali poslovni troškovi i rashodi 12,9 milijuna eura dok financijski rashodi iznose 239,0 tisuća eura.

Ostali poslovni troškovi i rashodi iznose **10,8 milijuna eura** što je 9, % manje u odnosu na prošlu godinu kada su iznosili 12 milijuna eura.

Financijski rashodi iznose **239,0 tisuća eura** što je 29% manje u odnosu na prošlu godinu.

Primjena *MSFI-a 16 Najmovi* se također odrazila na bilancu kroz povećanje materijalne imovine, dugoročnih i kratkoročnih obveza sa naslova zajmova.

KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI

POKAZATELJ	31.12.2024.	31.12.2025.	Indeks
Ukupni prihod	30.306.597	28.073.484	93
Prihod od prodaje	29.053.652	26.753.143	92
Neto dobit (gubitak)	1.280.489	1.043.898	82
Neto profitna marža	4,4%	3,9%	89
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,58	1,63	103
Koeficijent ubrzane likvidnosti	0,77	0,91	118
Koeficijent zaduženosti	0,30	0,28	94
Koeficijent financiranja	0,43	0,40	92
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,64	0,79	124
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	2,31	2,61	113
Koeficijent obrtaja potraživanja	8,98	14,21	158
Trajanje naplate u danima	41	26	63

4. IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA

4.1. Valutni rizik

Tekstilpromet d.d. je izložen valutnom riziku koji najvećim djelom proizlazi iz obveza prema inozemnim dobavljačima.

4.2. Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava adekvatnim iznosom ugovorenih kreditnih linija i sposobnosti podmirenja svih obveza. Služba financija svake članice redovito prati razinu dostupnih izvora novčanih sredstava.

4.3. Kreditni rizik

Financijska imovina koja potencijalno može izložiti Tekstilpromet d.d. kreditnom riziku sastoji se uglavnom od potraživanja od kupaca. Potraživanja od kupaca usklađena su za iznos rezerviranja za sumnjiva i sporna potraživanja. Cjelokupno upravljanje rizicima obavlja Služba financija svake pojedine članice Grupe. Grupa nema značajnijih koncentracija kreditnog rizika.

5. LJUDSKI RESURSI I DRUŠTVENO ODGOVORNO POSLOVANJE**Broj i struktura zaposlenih**

Na dan 31. prosinca 2025. godine Tekstilpromet d.d. broji ukupno 322 radnika što je 23 radnika manje u odnosu na broj radnika na isti dan 2024. godine. S obzirom na radno intenzivnu djelatnost, unutarnja organizacija rada Društva je ustrojena u četiri poslovna područja koji predstavljaju operativne profitne centre i organizacijske dijelove kao stručne podrške operativnom poslovanju u koju spadaju službe financija, računovodstva i kontrolinga, ljudskih resursa, informatike i komunikacija, marketinga i pravne službe.

Društveno odgovorno poslovanje

Kao društveno odgovorna tvrtka, Tekstilpromet d.d. nastoji razumjeti potrebe okruženja u kojemu posluje te podržava vrijedne projekte i aktivnosti iz područja unapređenja kvalitete života te razvoja gospodarstva i društva u cjelini. Tekstilpromet d.d. svojim donacijama u novcu i robi pruža pomoć raznim skupinama kroz dobrotvorne udruge koje djeluju s ciljem zaštite i pomoći tih skupina kao i promicanja tema od šire društvenog interesa a od kojih se izdvajaju udruga Vjera i svjetlo, udruga Sanus, Judo klub Black belt i druge. Društvo u svojoj poslovnoj politici ne zanemaruje društveno odgovorno poslovanje pokazuje i činjenica da je u Društvu zaposleno 8 osoba s invaliditetom.

6. IZVJEŠĆE O ODRŽIVOSTI

Izvešće o održivosti sadržano je u konsolidiranom godišnjem izvješću Grupe i odnosi se na sve članice Grupe.

7. KORPORATIVNO UPRAVLJANJE

Tekstilpromet d.d. (u daljnjem tekstu Društvo), djeluje u skladu s dobrom praksom korporativnog upravljanja. Svojom poslovnom strategijom, politikom, ključnim aktima i poslovnom praksom nastoji doprinijeti transparentnom i učinkovitim poslovanju i kvalitetnim poveznicama sa sredinom u kojoj djeluje.

S obzirom na činjenicu da su dionice Društva uvrštene na uređeno tržište, Društvo primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja koji su zajednički usvojile Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga i Zagrebačka burza d. d., a koji je dostupan na njihovim internetskim stranicama.

Društvo poštuje i primjenjuje propisane mjere korporativnog upravljanja, uz objašnjenje o eventualnim odstupanjima, o čemu se detaljno očituje u godišnjem upitniku o usklađenosti, koji se, u skladu s propisima, objavljuje na internetskim stranicama Zagrebačke burze, Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga i Društva (www.zse.hr; www.hanfa.hr; www.tekstilpromet.hr).

Temeljni kapital

Temeljni kapital društva iznosi 4.337.626,00 EUR i podijeljen je na 81.842 dionice nominalnog iznosa 53,00 EUR. Ukupan broj dionica sa pravom glasa iznosi 80.358, dok se u trezoru nalazi 1.484 dionica. Svaka dionica sa pravom glasa daje pravo na jedan glas.

Društvo ima mogućnost stjecanja vlastitih dionica na temelju i sukladno uvjetima određenim odlukom Glavne skupštine o stjecanju vlastitih dionica od 11.07.2023. godine. U Društvu ne postoji program otkupa vlastitih dionica, kao ni program radničkog dioničarstva. Društvo drži i stječe vlastite dionice radi nagrađivanja menadžmenta i radnika Društva i povezanih Društava.

Organi društva

Struktura korporativnog upravljanja Društva temelji se na dualističkom sustavu koji se sastoji od Nadzornog odbora i Uprave Društva. Oni su s Glavnom skupštinom, u skladu sa Statutom i Zakonom o trgovačkim društvima, tri temeljna organa društva.

Društvo je postupak pripreme i objave financijskih izvještaja detaljno uredilo internim aktom čime je uspostavilo sustav unutarnje kontrole i upravljanja rizikom u odnosu na postupak financijskog izvještavanja.

Glavna skupština se saziva, radi i ima ovlasti sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima i odredbama Statuta Društva, a poziv i prijedlozi odluka, kao i donesene odluke, se javno objavljuju sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima, odredbama Zakona o tržištu kapitala i Pravilima Zagrebačke burze d.d. Postoji vremensko ograničenje vezano za korištenje prava glasa na Glavnoj skupštini sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima - od dioničara se traži da prijave svoje sudjelovanje u zakonom predviđenom roku. Ne postoji slučaj u kojem je financijsko pravo iz vrijednosnog papira odvojeno od držanja tih papira. U Društvu ne postoje vrijednosni papiri s posebnim pravima kontrole niti postoje ograničenja prava glasa. Svaka dionica sa pravom glasa daje pravo na jedan glas.

Pravila o imenovanju i opozivu članova Uprave i članova Nadzornog odbora utvrđena su Statutom, u skladu s odredbama Zakona o trgovačkim društvima. Pravila o imenovanju ne sadrže nikakva ograničenja u odnosu na raznolikost s obzirom na spol, dob, obrazovanje, struku i slična ograničenja te se članovi biraju temeljem znanja, vještina i kompetencija.

Pravila o izmjeni Statuta Društva utvrđena su Zakonom o trgovačkim društvima te u Statutu Društva ne postoje dodatna ograničenja.

Ovlasti članova Uprave su u potpunosti usklađene s odredbama Zakona o trgovačkim društvima te su detaljnije uređene odredbama Statuta.

Uprava je jednočlana i čini ju Uprava-direktor g. Hrvoje Šimić.

Društvo je sukladno odredbama Zakona o tržištu kapitala i odredbama Uredbe (EU) br. 596/2014 odredilo rukovoditelje više razine u Društvu odnosno ključni menadžment Društva koji čine direktori poslovnih područja i stručnih službi, te su odgovorni za koordinaciju ključnih funkcionalnih poslovnih područja i aktivnosti, provedbu usvojene korporativne strategije i pružanje podrške Upravi društva.

Nadzorni odbor odgovoran je za imenovanje i opoziv članova Uprave, strateško usmjeravanje Društva i nadziranje vođenja poslova društva. Članove Nadzornog odbora bira i opoziva Glavna skupština, a kada su za to ispunjeni uvjeti jednog člana biraju i opozivaju radnici. Članovi nadzornog odbora biraju se na vrijeme od četiri godine, te mogu biti ponovno birani.

Članovi Nadzornog odbora koji od 01.09.2024. godine obnašaju dužnost članova Nadzornog odbora su:

- g. Mijo Šimić - predsjednik

- gđa. Gordana Šijan - zamjenik predsjednika
- gđa. Mara Hrgović - član
- g. Andrej Erjavec - član
- g. Vedran Hrgović - član
- g. Marko Vlaović – član
- gđa. Janja Tikvić – član

U okviru Nadzornog odbora, a radi efikasnijeg obavljanja svoje funkcije, kao i zadaća propisanih odredbama Zakona o reviziji i Kodeksa korporativnog upravljanja djeluje Revizijski odbor u sastavu gđa. Katica Krpan predsjednik od 01.11.2023. godine, gđa. Mara Hrgović član i gđa Gordana Šijan član.

Uprava i Nadzorni odbor u pravilu rade na sjednicama u sjedištu Društva uz mogućnost donošenja odluka korespondentnim putem, sukladno odredbama pozitivnih propisa i akatima Društva.

Unutarnje kontrole i upravljanja rizikom u odnosu na postupak financijskog izvještavanja

Rizik financijskog izvještavanja, kao operativni rizik, u najvećem se dijelu manifestira kroz takozvane rizike usklađenosti, te ima veliki značaj jer korelira s veličinom Grupe i kompleksnošću grupacije, procesa, broja zaposlenih, razgranatosti prodajne mreže i veličinom IT sustava te je prisutan u svim fazama poslovnih procesa. Upravljanje operativnim rizikom zasniva se na primjerenoj organizacijskoj strukturi, uspostavljenim ključnim funkcijama te uspostavljenom sustavu unutarnjih kontrola, odnosno aktivnosti i procesa kojima se osigurava operativna učinkovitost, preciznost, točnost i pravovremenost te usklađenost poslovanja s regulatornim i internim propisima.

Uprava Društva je postavila procese izrade izvještaja koji omogućavaju kontinuiranu kontrolu procesa u svim fazama izrade izvještaja. Sustav unutarnjih kontrola u postupku financijskog izvještavanja osigurava da financijski izvještaji Društva s prihvatljivom točnošću predstavljaju financijski rezultat i financijski položaj Društva, kao i njihovu usklađenost s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Računovodstvene politike Društva predstavljaju načela, pravila i praksu koje Društvo primjenjuje pri sastavljanju i predavljanju financijskih izvještaja. Sažetak značajnih računovodstvenih politika objavljen je u financijskim izvještajima Društva.

Unutarnji računovodstveni kontrolni postupci podrazumijevaju kontrolu formalne, suštinske i računске ispravnosti knjigovodstvene isprave:

- kontrola formalne ispravnosti knjigovodstvene isprave utvrđuje je li isprava sastavljena u skladu s važećim propisima
- suštinska kontrola knjigovodstvene isprave utvrđuje je li se poslovna promjena doista dogodila i je li se dogodila u naznačenom opsegu
- kontrola računске ispravnosti knjigovodstvene isprave podrazumijeva kontrolu matematičkih operacija (dijeljenja, množenja, zbrajanja i oduzimanja) na temelju kojih su dobiveni rezultati na ispravi.

Kontrolu knjigovodstvenih isprava, u skladu s organizacijskom strukturom Društva i internim aktima, obavlja odgovorna osoba prema definiranim ovlaštenjima. Kontrola formalne, suštinske i računске ispravnosti potvrđuje se fizičkim i/ili elektroničkim potpisom odgovorne osobe koja je tu kontrolu izvršila.

Svi izvještaji, kao i sva konta podliježu redovnim kontrolama u sklopu obračuna i izvještavanja. Izvještaje provjerava Uprava i Nadzorni odbor Društva.

U Zagrebu, 27.04.2026. godine

Zakonski predstavnik društva



Hrvoje Šimić



TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

Na temelju čl.275. i čl. 300. b -300. d. i čl. 406.a Zakona o trgovačkim društvima (Nar. nov., br. 111/93 - 136/24) i čl. 30. st. 4. i 5. Zakona o računovodstvu (Nar. nov., br. 85/24,145/24,151/25.), Nadzorni odbor društva Tekstilpromet d.d. iz Zagreba, ul. grada Gospića 1a, donio je 27.04.2026. godine ovu

O D L U K U

o utvrđivanju godišnjih financijskih izvješća za 2025. godinu

Točka 1.

Uprava Društva, u skladu s važećim popisima sastavila je i predočila na prihvaćanje članovima Nadzornog odbora ova godišnja financijska izvješća za 2025. godinu:

1. Bilancu
2. Račun dobiti i gubitka
3. Bilješke uz financijska izvješća
4. Izvještaj o novčanom tijeku
5. Izvještaj o promjenama kapitala
6. Godišnje izvješće o stanju društva

Točka 2.

Nadzorni odbor prihvaća izvješća iz točke 1. utvrđuje se *Račun dobiti i gubitka za 2025. godinu* u kojem je iskazana dobit razdoblja u svoti od **1.043.897,95 eura**. *Bilanca na dan 31. prosinca 2025. godine iskazuje iznos aktive i iznos pasive u svoti 35.560.617,90 eura*.

Zagreb, 27.04.2026. godine

Predsjednik Nadzornog odbora

Mijo Šimić, dipl. oec



Tekstilpromet

TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

Temeljem odredbi Zakona o trgovačkim društvima (NN br. 111/93 - 136/24) i Statuta Društva, Nadzorni odbor Društva dana 27.04.2026. godine donosi:

Prijedlog ODLUKE
o rasporedu dobiti Društva 2025. godinu

Dobit poslovne 2025. godine u iznosu od *1.043.897,95 eura* se raspoređuje u zadržanu dobit.

Zagreb, 27.04.2026. godine

Predsjednik Nadzornog odbora

Mijo Šimić

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA 2025. GODINU Izvještaj neovisnog revizora

Travanj, 2026.

	Stranica
Izjava o odgovornosti Uprave	1
Izveštaj neovisnog revizora	2-8
Bilanca na datum 31. prosinca 2025. godine	9-10
Račun dobiti i gubitka za 2025. godinu	11
Izveštaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti	12
Izveštaj o novčanom tijeku za 2025. godinu	13
Izveštaj o promjenama kapitala za 2025. godinu	14
Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu	15-43
Izveštaj posloводства, Izveštaj o održivosti te Izveštaj o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja	PRILOG

IZVJEŠTAJ O ODGOVORNOSTI UPRAVE

Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske Uprava je dužna pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji u skladu sa zakonskim okvirom financijskog izvještavanja za velike poduzetnike, koji pružaju istinit i fer pregled stanja u društvu Tekstilpromet d.d., Zagreb ("Društvo"), kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje.

Nakon provedbe odgovarajućeg istraživanja, Uprava opravdano očekuje da će Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju financijskih izvještaja.

Odgovornosti Uprave pri izradi financijskih izvještaja obuhvaćaju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima i
- sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovanje nije primjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom točnošću prikazuju financijski položaj Društva. Također, Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu. Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva, te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

Uprava je odobrila financijske izvještaje za izdavanje dana 27. travnja 2026. godine.

Zagreb, 27. travnja 2026.
Tekstilpromet d.d.
Ulica Grada Gospića 1a
10000 Zagreb

Potpisano u ime Uprave:


Hrvoje Šimić, dipl.oec., Direktor

IZVJEŠTAJ NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA DRUŠTVA Tekstilpromet d.d. Zagreb

Izveštaj o reviziji financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju financijskih izvještaja društva Tekstilpromet d.d., Ulica grada Gospića 1A, Zagreb, (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2025. godine, račun dobiti i gubitka, izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i značajne informacije o računovodstvenim politikama.

Prema našem mišljenju, priloženi financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na dan 31. prosinca 2025. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za tada završenu godinu u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su usvojeni u Europskoj uniji (MSFI).

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvještaju revizora u odjeljku *Odgovornosti revizora za reviziju financijskih izvještaja*. Neovisni smo od Društva u skladu s Međunarodnim kodeksom etike za profesionalne računovođe (s Međunarodnim standardima neovisnosti), koje je izdao Odbor za međunarodne standarde etike za računovođe (IESBA) (IESBA Kodeks), kako je primjenjivo na revizije financijskih izvještaja subjekata od javnog interesa, zajedno s etičkim zahtjevima koji su relevantni za našu reviziju financijskih izvještaja subjekata od javnog interesa u Republici Hrvatskoj i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s tim zahtjevima te IESBA kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su ona pitanja koja su bila, po našoj profesionalnoj prosudbi, od najveće važnosti za našu reviziju financijskih izvještaja tekućeg razdoblja. Tim pitanjima smo se bavili u kontekstu naše revizije financijskih izvještaja kao cjeline i pri formiranju našeg mišljenja o njima, i mi ne dajemo zasebno mišljenje o tim pitanjima.

Ključno revizijsko pitanje – zalihe trgovačke robe

Značajan udio u kratkotrajnoj imovini Društva čine zalihe trgovačke robe, za koje je prepoznat potencijalni rizik kumuliranja zastarjelih zaliha. Nastavno na potencijalni rizik, postavlja se pitanje ispravnosti vrednovanja zaliha, odnosno jesu li zalihe iskazane po nižoj vrijednosti između troška

stjecanja i neto utržive vrijednosti te je li njihova vrijednost kao i vrijednost njihova troška prodaje ispravno iskazana u bilanci i računu dobiti i gubitka.

Naš pristup navedenim rizicima sastojao se od provođenja analitičkih i dokaznih postupaka nad zaliham trgovačke robe. Testiranjem starosne strukture zaliha trgovačke robe, utvrđeno je kako je udio starijih, nekurentnih zaliha relativno nizak, te kako su zalihe trgovačke robe ispravno iskazane u financijskim izvještajima.

Ključno revizijsko pitanje – Prihodi

Prihodi su značajna pozicija financijskih izvještaja te s revizorskog aspekta uvijek postoji potencijalni rizik značajnog pogrešnog prikazivanja u vidu potencijalnog precjenjivanja istih.

Naš pristup navedenim rizicima sastojao se od provođenja testova kontrola i testova detalja nad prihodima. Provođenjem revizijskih postupaka nisu uočena odstupanja niti značajna pogrešna prikazivanja u iskazivanju prihoda Društva za 2025. godinu.

Ostale informacije

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije uključuju informacije uključene u Godišnji izvještaj, ali ne uključuju financijske izvještaje i naš izvještaj revizora o njima. Naše mišljenje o financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije.

U vezi s našom revizijom financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane.

U pogledu Izvještaja posloводства i Izvještaja o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, obavili smo i postupke propisane Zakonom o računovodstvu. Ti postupci uključuju provjeru je li Izvještaj posloводства sastavljen u skladu s člankom 24. Zakona o računovodstvu i sadrži li Izvještaj o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja sastavljen u skladu s člankom 25. Zakona o računovodstvu.

Temeljeno na obavljenim postupcima, u mjeri u kojoj smo u mogućnosti to procijeniti, izvještavamo da:

1. su informacije u priloženom Izvještaju posloводства i Izvještaju o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja usklađene, u svim značajnim odrednicama, s priloženim financijskim izvještajima;
2. je priložen Izvještaj posloводства sastavljen u skladu s člankom 24. Zakona o računovodstvu; te
3. je priložen Izvještaj o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja sastavljen u skladu s člankom 25. Zakona o računovodstvu.

Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije financijskih izvještaja, dužni smo izvijestiti ako smo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u Ostalim informacijama. U tom smislu nemamo što izvijestiti.

Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje financijskih izvještaja koji istinito i fer prikazuju u skladu s MSFI i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijave ili pogreške.

U sastavljanju financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Odgovornosti revizora za reviziju financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijave ili pogreške i izdati izvještaj revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je visoka razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijave ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza financijskih izvještaja, zbog prijave ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijave je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijava može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerne propuste, lažna predstavljanja ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.

- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvještaju revizora na povezane objave u financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvještaja revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s vremenski neograničenim poslovanjem.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Mi također dajemo izjavu onima koji su zaduženi za upravljanje da smo postupili u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima u vezi s neovisnošću i da ćemo komunicirati s njima o svim odnosima i drugim pitanjima za koja se može razumno smatrati da utječu na našu neovisnost, kao i, gdje je primjenjivo, o radnjama poduzetim kako bi se uklonile prijetnje neovisnosti, te povezanim zaštitama.

Između pitanja o kojima se komunicira s onima koji su zaduženi za upravljanje, mi određujemo ona pitanja koja su od najveće važnosti u reviziji financijskih izvještaja tekućeg razdoblja i stoga su ključna revizijska pitanja. Mi opisujemo ta pitanja u našem izvještaju revizora, osim ako zakon ili regulativa sprječava javno objavljivanje pitanja ili kada odlučimo, u iznimno rijetkim okolnostima, da pitanje ne treba priopćiti u našem izvještaju revizora jer se razumno može očekivati da bi negativne posljedice priopćavanja nadmašile dobrobiti javnog interesa od takvog priopćavanja.

Izvještaj o ostalim zakonskim i regulatornim zahtjevima

1. Na 23. srpnja 2025. godine imenovala nas je Glavna skupština Društva temeljem prijedloga Nadzornog odbora Društva da obavimo reviziju financijskih izvještaja za 2025., 2026. i 2027. godinu.
2. Na datum ovog izvještaja neprekinuto smo angažirani u obavljanju zakonskih revizija Društva od revizije financijskih izvještaja Društva za 2018. do revizije financijskih izvještaja Društva za 2025. godinu što ukupno iznosi osam godina.

3. U reviziji financijskih izvještaja Društva za 2025. godinu odredili smo značajnost za financijske izvještaje kao cjelinu u iznosu od 93.000 eura, koji predstavlja približno 9% prosječne dobiti prije oporezivanja (razdoblje 2021. – 2025.) obzirom kako je Društvo profitno orijentirano te ostvaruje pozitivan poslovni rezultat unazad promatranog razdoblja. Odabrana je prosječna dobit obzirom na volatilnost poslovnog rezultata u promatranom razdoblju.
4. Naše revizijsko mišljenje dosljedno je s dodatnim izvještajem za revizijski odbor Društva sastavljenim sukladno odredbama iz članka 11. Uredbe (EU) br. 537/2014.
5. Tijekom razdoblja između početnog datuma revidiranih godišnjih financijskih izvještaja Društva za 2025. godinu i datuma ovog izvještaja nismo Društvu i njegovim društvima koja su pod njegovom kontrolom pružili zabranjene nerevizorske usluge i nismo u poslovnoj godini prije prethodno navedenog razdoblja pružali usluge osmišljavanja i implementacije postupaka internih kontrola ili upravljanja rizicima povezanih s pripremom i/ili kontrolom financijskih informacija ili osmišljavanja i implementacije tehnoloških sustava za financijske informacije, te smo u obavljanju revizije sačuvali neovisnost u odnosu na Društvo.

Izvještaj temeljem zahtjeva Delegirane uredbe (EU) 2018/815 o dopuni Direktive 2004/109/EZ Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu regulatornih tehničkih standarda za specifikaciju jedinstvenog elektroničkog formata za izvještavanje

Izvještaj o uvjerenju revizora o usklađenosti financijskih izvještaja, sastavljenih temeljem odredbe članka 462. stavka 5. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine, br. 65/18, 17/20, 83/21, 151/22 i 85/24) primjenom zahtjeva Delegirane uredbe (EU) 2018/815 kojom se za izdavatelje određuje jedinstveni elektronički format za izvještavanje (Uredba o ESEF-u).

Proveli smo angažman s izražavanjem razumnog uvjerenja o tome jesu li financijski izvještaji pripremljeni za potrebe objavljivanja javnosti temeljem članka 462. stavka 5. Zakona o tržištu kapitala, koji su sadržani u priloženoj elektroničkoj datoteci TPZ.2025_NEKONSOLIDIRANO u svim značajnim odrednicama pripremljeni u skladu sa zahtjevima Uredbe o ESEF-u.

Odgovornosti uprave i onih zaduženih za upravljanje

Uprava Društva odgovorna je za pripremu i sadržaj financijskih izvještaja u skladu s Uredbom o ESEFu.

Osim toga, uprava Društva odgovorna je održavati sustav unutarnjih kontrola koji u razumnoj mjeri osigurava pripremu financijskih izvještaja bez značajnih neusklađenosti sa zahtjevima izvještavanja iz Uredbe o ESEF-u, bilo zbog prijave ili pogreške.

Uprava Društva također je odgovorna za:

- objavljivanje javnosti financijskih izvještaja sadržanih u godišnjem izvještaju u važećem XHTML formatu i
- odabir i korištenje XBRL oznaka u skladu sa zahtjevima Uredbe o ESEF-u.

Oni koji su zaduženi za upravljanje odgovorni su za nadzor pripreme financijskih izvještaja u ESEF formatu kao dijela procesa financijskog izvještavanja.

Odgovornosti revizora

Naša je odgovornost izraziti zaključak, temeljen na prikupljenim revizijskim dokazima, o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnih neusklađenosti sa zahtjevima Uredbe o ESEF-u. Proveli smo ovaj angažman s izražavanjem razumnog uvjerenja u skladu s Međunarodnim standardom za angažmane s izražavanjem uvjerenja (MSIU) 3000 (izmijenjen) - *Angažmani s izražavanjem uvjerenja različitih od revizija ili uvida povijesnih financijskih informacija*.

Obavljeni postupci

Priroda, vremenski okvir i obim odabranih procedura ovise o prosudbi revizora. Razumno uvjerenje je visoka razina uvjerenja, ali nije garancija da će opseg testiranja otkriti svaku značajnu neusklađenost s Uredbom o ESEF-u.

U sklopu odabranih postupaka obavili smo sljedeće aktivnosti:

- pročitali smo zahtjeve Uredbe o ESEF-u,
- stekli smo razumijevanje internih kontrola Društva relevantnih za primjenu zahtjeva Uredbe o ESEF-u,
- identificirali smo i procijenili rizike značajne neusklađenosti s Uredbom o ESEF-u zbog prijevare ili pogreške; i
- na temelju toga, osmislili i proveli postupke za odgovor na procijenjene rizike i za dobivanje razumnog uvjerenja u svrhu izražavanja našeg zaključka.

Cilj naših postupaka bio je procijeniti jesu li:

- financijski izvještaji, koji su uključeni u godišnji izvještaj, izrađeni u važećem XHTML formatu,
- podaci, sadržani u financijskim izvještajima koji se zahtijevaju Uredbom o ESEF-u, označeni i sva označavanja ispunjavaju sljedeće zahtjeve:
 - korišten je XBRL jezik za označavanje,
 - korišteni su elementi osnovne taksonomije navedene u Uredbi o ESEF-u s najbližim računovodstvenim značajem, osim ako nije stvoren dodatni element taksonomije u skladu s Prilogom IV. Uredbe o ESEF-u,
 - oznake su u skladu sa zajedničkim pravilima za označavanje prema Uredbi o ESEF-u.

Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo prikupili dostatni i primjereni da pruže osnovu za naš zaključak.

Zaključak

Prema našem uvjerenju, temeljem provedenih postupaka i pribavljenih dokaza, financijski izvještaji prezentirani u ESEF formatu, sadržani u gore navedenoj priloženoj elektroničkoj datoteci i temeljem odredbe članka 462. stavka 5. Zakona o tržištu kapitala pripremljeni radi objavljivanja javnosti, u svim značajnim odrednicama su u skladu sa zahtjevima iz članka 3., 4. i 6. Uredbe o ESEF-u za godinu završenu 31. prosinca 2025. godine.

Povrh ovog zaključka, kao i mišljenja sadržanog u ovom izvještaju neovisnog revizora za priložene financijske izvještaje i godišnji izvještaj za godinu završenu 31. prosinca 2025. godine, ne izražavamo nikakvo mišljenje o informacijama sadržanima u tim prikazima ili o drugim informacijama sadržanima u prethodno navedenoj datoteci.

Angažirani partner u reviziji koja ima za posljedicu ovaj izvještaj neovisnog revizora je Anita Kutleša Osmanović.

Zagreb, 30. travnja 2026. godine

ALPHA AUDIT D.O.O.

Hrvatski ovlaštene revizori
Ulica Roberta Frangeša Mihanovića 9
10 110 Zagreb
Republika Hrvatska

U ime i za Alpha Audit d.o.o.



Antonija Kolarić

Direktorica,

Hrvatski ovlaštene revizor



Anita Kutleša Osmanović

Menadžer,

Hrvatski ovlaštene revizor

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb
Bilanca na datum 31.12.2025. godine

	Bilj.	31.12.24. Eur	31.12.25. Eur
AKTIVA			
DUGOTRAJNA IMOVINA			
Nematerijalna imovina	4.1.		
	4.1.1.		
Koncesije,patenti,licencije i ost.prava		62.207,93	57.438,42
Goodwill		4.879.998,72	4.879.998,72
Nematerijalna imovina u pripremi		14.933,37	6.832,57
Ukupno nematerijalna imovina		4.957.140,02	4.944.269,71
Materijalna imovina	4.1.2.		
Zemljište		6.451.283,00	6.451.283,00
Građevinski objekti	4.1.2.a	8.342.995,39	8.471.211,11
Postrojenja i oprema	4.1.2.b	249.305,58	156.318,37
Alati,pog.inventar i transport.im.	4.1.2.c	285.084,00	193.889,03
Materijalna imovina u pripremi	4.1.2.d	1.342.331,67	1.324.346,01
Ukupno materijalna imovina		16.670.999,64	16.597.047,52
Dugotrajna financijska imovina	4.1.3.		
Ulaganja u udjele(dionice)pod.unutar grupe	4.1.3.a	3.116.650,15	3.116.650,15
Sudjelujući interesi (udjeli)		889,24	889,24
Dugotrajna financijska imovina		3.117.539,39	3.117.539,39
Dugotrajna potraživanja		0,00	0,00
Odgođena porezna imovina		80.218,31	43.432,07
UKUPNO DUGOTRAJNA IMOVINA		24.825.897,36	24.702.288,69
KRATKOTRAJNA IMOVINA			
Zalihe	4.2.		
	4.2.1.		
Sirovine i materijal		0,00	759,62
Trgovačka roba	4.2.1.a	5.435.216,87	4.742.225,21
Ukupno zalihe		5.435.216,87	4.742.984,83
Kratkoročna potraživanja	4.2.2.		
Potraživanja od kupaca	4.2.2.a	2.399.199,54	1.731.406,33
Potraživanja od zaposlenih i članova poduz.	4.2.2.b	40.552,00	40.461,15
Potraživanja od drž. i dr. institucija	4.2.2.c	144.512,07	44.556,29
Ostala kratkoročna potraživanja	4.2.2.d	86.780,91	65.669,69
Ukupno kratkoročna potraživanja		2.671.044,52	1.882.093,46
Kratkotrajna financijska imovina	4.2.3.		
Dani zajmovi, depoziti i slično	4.2.3.a	1.534.863,70	3.830.190,55
Ukupno kratkotrajna financijska imovina		1.534.863,70	3.830.190,55
Novac u banci i blagajni	4.2.4.	936.460,18	284.665,92
UKUPNO KRATKOTRAJNA IMOVINA		10.577.585,27	10.739.934,76
Plaćeni troš.bud. razd. i nedosp. napl.prihoda	4.3.	110.960,35	118.394,45
UKUPNO AKTIVA		35.514.442,98	35.560.617,90
Izvanbilančni zapisi		4.555.142,00	4.364.500,80

Bilješke na stranicama koje slijede sastavni su dio ovih financijskih izvještaja

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb
Bilanca na datum 31.12.2025. godine

	Bilj.	31.12.24. Eur	31.12.25. Eur
PASIVA			
KAPITAL I REZERVE			
4.4.			
Temeljni kapital	4.4.1.	4.337.626,00	4.337.626,00
Kapitalne rezerve	4.4.2.	331.753,30	406.528,02
Rezerve iz dobiti	4.4.3.	1.201.412,55	1.200.123,83
Revalorizacijske rezerve	4.4.4.	6.830.515,36	6.830.515,36
Zadržana dobit	4.4.5.	10.491.776,65	11.272.517,04
Preneseni gubitak		0,00	0,00
Dobit poslovne godine	4.4.6.	1.280.488,63	1.043.897,95
Gubitak poslovne godine		0,00	0,00
UKUPNO KAPITAL I REZERVE		24.473.572,49	25.091.208,20
Dugor. rezerv. za rizike i trošk.	4.5.	93.710,19	140.300,95
DUGOROČNE OBVEZE			
4.6.			
Obveze prema poduz.unutar grupe			
Obveze prema bankama i dr.financijskim inst.	4.6.1.	1.979.166,57	729.166,53
Ostale dugoročne obveze	4.6.2.	1.882.479,12	2.606.639,74
UKUPNO DUGOROČNE OBVEZE		3.861.645,69	3.335.806,27
KRATKOROČNE OBVEZE			
4.7.			
Obveze prema povez.poduz.unutar grupe	4.7.1.	459.733,64	475.596,78
Obveze za zajmove, depozite i slično	4.7.2.	371.464,72	433.663,99
Obveze prema bankama i dr.fin.inst.	4.7.3.	1.263.396,89	1.256.449,75
Obveze za predujmove		0,00	230,20
Obveze prema dobavljačima	4.7.4.	2.000.001,06	1.931.281,06
Obveze prema zaposlenima	4.7.5.	388.077,52	456.408,10
Obveze za poreze, doprinose	4.7.6.	706.178,56	649.024,28
Obveze s osnova udjela u rezultatu		1.830,00	441,25
Ostale kratkoročne obveze	4.7.7.	1.484.528,84	1.394.821,76
UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE		6.675.211,23	6.597.917,17
Odgođeno plaćanje troškova i PBR	4.8.	410.303,38	395.385,31
UKUPNO PASIVA		35.514.442,98	35.560.617,90
Izvanbilančni zapisi		4.895.924,32	4.364.500,80

Bilješke na stranicama koje slijede sastavni su dio ovih financijskih izvještaja

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb
Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.-31.12.2025.

	Bilj.	1.1.-31.12.2024.	1.1.-31.12.2025.
		Eur	Eur
POSLOVNI PRIHODI	5.1.		
Prihodi od prodaje s poduz.unutar grupe	5.1.1.	131.319,46	243.163,13
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	5.1.2.	28.922.332,53	26.509.979,51
Ostali posl.prih.s poduz.unutar grupe	5.1.3.	29.733,90	32.664,00
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	5.1.4.	1.189.094,35	1.230.515,78
Ukupno poslovni prihodi		30.272.480,24	28.016.322,42
POSLOVNI RASHODI	5.2.		
RASHODI RAZDOBLJA			
Materijalni troškovi	5.2.1.	18.152.531,29	17.041.304,02
Troškovi sirovina i materijala		1.100.733,07	868.105,07
Troškovi prodane robe		14.570.558,59	13.705.162,52
Ostali vanjski troškovi		2.481.239,63	2.468.036,43
Troškovi osoblja	5.2.2	5.671.377,67	5.902.093,16
Neto plaće i nadnice		3.875.257,88	3.948.844,39
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		1.083.882,39	1.187.436,18
Doprinosi na plaće		712.237,40	765.812,59
Amortizacija	5.2.3.	1.999.414,62	2.002.253,45
Ostali troškovi	5.2.4.	1.464.358,08	1.463.868,43
Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine	5.2.5.	1.055.391,08	8.087,60
Rezerviranja		68.242,94	27.553,26
Ostali poslovni rashodi	5.2.6.	197.590,51	143.141,88
Ukupno rashodi razdoblja		28.608.906,19	26.588.301,80
UKUPNO POSLOVNI RASHODI		28.608.906,19	26.588.301,80
FINANCIJSKI PRIHODI	5.3.		
Ost.prih.s osnove kamata		6.086,46	42.401,07
Teč.razlike i ost.fin.prihodi		28.030,30	14.760,20
Ukupno financijski prihodi		34.116,76	57.161,27
FINANCIJSKI RASHODI	5.4.		
Rash.s osnove kt i slični rashodi		330.673,29	236.860,77
Tečajne razlike i drugi rashodi		3.970,63	2.121,30
Ukupno financijski rashodi		334.643,92	238.982,07
UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POV.SUD.INTERESOM		0,00	0,00
UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		0,00	0,00
Ukupni prihodi iz redovne djelatnosti		30.306.597,00	28.073.483,69
Ukupni rashodi iz redovne djelatnosti		28.943.550,11	26.827.283,87
Dobit/gubitak iz red. poslovanja		1.363.046,89	1.246.199,82
UKUPNI PRIHODI	5.5.	30.306.597,00	28.073.483,69
UKUPNI RASHODI	5.6.	28.943.550,11	26.827.283,87
DOBIT TEKUĆE GOD. PRIJE OPOREZIVANJA	5.7.	1.363.046,89	1.246.199,82
POREZ NA DOBIT	5.8.	82.558,26	202.301,87
DOBIT TEKUĆE GODINE NAKON OPOREZ.	5.9.	1.280.488,63	1.043.897,95

Bilješke na stranicama koje slijede sastavni su dio ovih financijskih izvještaja

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb**Izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje 1.1.-31.12.2025.**

Naziv pozicije	1.1.- 31.12.2024.	1.1.- 31.12.2025.
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	1.280.488,63	1.043.897,95
II. OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA	-367.840,87	-389.476,00
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-59.210,87	0,00
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	0,00	0,00
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	0,00	0,00
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	0,00	0,00
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	-308.630,00	-389.476,00
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	0,00	0,00
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA	0,00	0,00
IV. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK	-367.840,87	-389.476,00
V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	912.647,76	654.421,95
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	0,00	0,00
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	0,00	0,00

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb
Izveštaj o novčanom tijeku za 2025. godinu

Pozicija	1.1.-31.12.2024.	1.1.-31.12.2025.
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti		
1. Dobit prije oporezivanja	1.363.046,89	1.246.199,82
2. Usklađenja :	2.071.039,76	2.048.844,21
a) Amortizacija	1.999.414,62	2.002.253,45
f) Rezerviranja	71.625,14	46.590,76
I. Poveć.ili smanj.novč.tokova prije prom.u radnom kapitalu	3.434.086,65	3.295.044,03
3. Promjene u radnom kapitalu	178.944,90	1.160.769,11
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	-1.356.443,36	-43.280,36
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	429.824,03	623.435,43
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	736.252,69	692.232,04
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	369.311,54	-111.618,00
II. Novac iz poslovanja	3.613.031,55	4.455.813,14
5. Plaćeni porez na dobit	-82.558,26	-202.301,87
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	3.530.473,29	4.253.511,27
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	0,00	0,00
1. Novčani izdaci za kupnju dug.mat.i nemat.im.	-1.207.880,82	-1.878.644,78
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-1.207.880,82	-1.878.644,78
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-1.207.880,82	-1.878.644,78
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	0,00	0,00
1. Nov.izd.za otplatu glavnice kred., poz.i dr.posudbi i duž.Fin.inst.	-1.256.093,63	-1.250.000,04
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	0,00	-482.148,00
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-871.537,04	-1.294.512,71
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-2.127.630,67	-3.026.660,75
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-2.127.630,67	-3.026.660,75
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	194.961,80	-651.794,26
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	741.498,38	936.460,18
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	936.460,18	284.665,92

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb
Izvještaj o promjenama kapitala za 2025. godinu i izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti

Opis pozicije	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice										Ukupno kapital i rezerve
	Tem. kapital	Kapit. Rezerve	Zakon. rezerve	Rez. za vl. dionice	Vl.dion.i udjeli (odb.stavka)	Ostale rezerve	Reval. rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak posl. godine	Ukupno raspod. imateljima kapitala matice	
Prethodno razdoblje											
Stanje 1. siječnja pret.razd.	4.337.626,00	261.909,70	249.181,76	164.443,47	-112.773,76	945.660,15	6.889.726,23	9.432.524,15	1.312.408,72	23.480.706,42	23.480.706,42
Stanje 1. siječnja preth.razdoblja	4.337.626,00	261.909,70	249.181,76	164.443,47	-112.773,76	945.660,15	6.889.726,23	9.432.524,15	1.312.408,72	23.480.706,42	23.480.706,42
Dobit/gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.280.488,63	1.280.488,63	1.280.488,63
Prom.reval.rez.dug.mat. i nemat.im.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.210,87	0,00	0,00	-59.210,87	-59.210,87
Porez na trans.priznate dir. u kapitalu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.218,31	0,00	80.218,31	80.218,31
Prijenos u poz.rez. po god. rasporedu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.312.408,72	-1.312.408,72	0,00	0,00
Otkup vlastitih dionica/udjela	0,00	0,00	0,00	-66.605,47	21.506,40	0,00	0,00	66.605,47	0,00	21.506,40	21.506,40
Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	0,00	69.843,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-399.980,00	0,00	-330.136,40	-330.136,40
Stanje 31. prosinca preth.razdoblja	4.337.626,00	331.753,30	249.181,76	97.838,00	-91.267,36	945.660,15	6.830.515,36	10.491.776,65	1.280.488,63	24.473.572,49	24.473.572,49
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA											
OST.SVEOB.DOBIT PRET. RAZ, UMANJENO ZA POREZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.210,87	80.218,31	0,00	21.007,44	21.007,44
SVEOB. DOBIT ILI GUBITAK PRETH.RAZDOBLJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.210,87	80.218,31	1.280.488,63	1.301.496,07	1.301.496,07
TRANS. S VLASN.PRETH.RAZD. PRIZNATE DIR. U KAPITALU	0,00	69.843,60	0,00	-66.605,47	21.506,40	0,00	0,00	979.034,19	-1.312.408,72	-308.630,00	-308.630,00
Tekuće razdoblje											
Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	4.337.626,00	331.753,30	249.181,76	97.838,00	-91.267,36	945.660,15	6.830.515,36	10.491.776,65	1.280.488,63	24.473.572,49	24.473.572,49
Stanje 1. siječnja tekućeg razdoblja	4.337.626,00	331.753,30	249.181,76	97.838,00	-91.267,36	945.660,15	6.830.515,36	10.491.776,65	1.280.488,63	24.473.572,49	24.473.572,49
Dobit/gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.043.897,95	1.043.897,95	1.043.897,95
Porez na trans.priznate dir. u kapitalu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.786,24	0,00	-36.786,24	-36.786,24
Prijenos u poz.rez. po god. rasporedu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.280.488,63	-1.280.488,63	0,00	0,00
Uplata članova/dioničara	0,00	74.774,72	0,00	-19.186,00	17.897,28	0,00	0,00	19.186,00	0,00	92.672,00	92.672,00
Isplata udjela u dobiti/dividende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-482.148,00	0,00	-482.148,00	-482.148,00
Stanje 31. prosinca tek.razdoblja	4.337.626,00	406.528,02	249.181,76	78.652,00	-73.370,08	945.660,15	6.830.515,36	11.272.517,04	1.043.897,95	25.091.208,20	25.091.208,20
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA											
OST SVEOB.DOB.TEK.RAZD.UMANJ ZA POR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.786,24	0,00	-36.786,24	-36.786,24
SVEOB. DOBIT ILI GUB TEK. RAZD.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36.786,24	1.043.897,95	1.007.111,71	1.007.111,71
TRANS S VLASN.TEK. RAZ.PRIZ.DIR. U KAPITALU	0,00	74.774,72	0,00	-19.186,00	17.897,28	0,00	0,00	817.526,63	-1.280.488,63	-389.476,00	-389.476,00

Bilješke na stranicama koje slijede sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb
Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu
BILJEŠKA 1 – Opći podaci

Tekstilpromet d.d. (Društvo) osnovano je u Republici Hrvatskoj, registrirano kod Trgovačkog suda u Zagrebu te je upisano u registarski uložak 1-2463 s matičnim brojem subjekta upisa 080105589.(OIB: 16529207670)

Šifra djelatnosti - 4641, a naziv djelatnosti je trgovina na veliko tekstilom.

Predmet poslovanja je:

- Trgovina na veliko i posredovanje u trgovini
- Proizvodnja tekstila
- Proizvodnja odjeće; dorada i bojenje krzna
- Trgovina mot. vozilima; popravak motornih vozila
- Trgovina na malo u nesp. prod.
- Trgovina na malo tekstilom
- Trgovina na malo odjevnim predmetima
- Trgovina na malo obućom i kožnim proizvodima
- Trgovina na malo namještajem, dr. proizv. za kuć.
- Trgovina na malo el. aparatima za kućanstvo
- Trgovina na malo uredskom opremom i računalima
- Trgovina na malo sportskom opremom
- Trgovina na malo igrama i igračkama
- Trgovina na malo rabljenom robom
- Ugostiteljstvo
- Skladištenje i ostalo.

Sjedište Društva je u Zagrebu, Ulica grada Gospića 1 A, Hrvatska.

Dionice Društva kotiraju na redovitom tržištu Zagrebačke burze. Vlasnička struktura prikazana je u bilješki 4.4.

Temeljni kapital iznosi 4.337.626 eur, a sastoji se od 81.842 dionica, nominalne vrijednosti dionice od 53 eur (uplaćenih u cijelosti).

Poslovna banka je Zagrebačka banka d.d. Zagreb IBAN HR6023600001101211578.

Na dan 31. prosinca 2025. godine broj zaposlenih iznosio je 322 (346 prethodne godine) dok je prosječan broj zaposlenih tijekom poslovne godine iznosio 331.

Na kraju godine zabilježena je **kvalifikacijska struktura** prikazana je u slijedećoj tablici:

Stručna Sprema	Broj djelatnika	Broj djelatnika
MR	8	2,49%
VSS	23	7,140%
VŠS	22	6,83%
SSS	238	73,91%
VKV	7	2,18%
KV	18	5,59%
NSS	3	0,93%
PKV	1	0,31%
NKV	2	0,62%
Ukupno	322	100,00%

Nadzorni odbor i Uprava društva

Predsjednik	Mijo Šimić
Članovi	Gordana Šijan Mara Hrgović Andrej Erjavec Vedran Hrgović Janja Tikvić Marko Vlaović

Uprava Društva

Hrvoje Šimić, zastupa društvo pojedinačno i samostalno.

BILJEŠKA 2 – Sažetak značajnih računovodstveni politika

Usvojene računovodstvene politike su u skladu s računovodstvenim politikama prethodne financijske godine usvojenih od strane Društva. Sažetak temeljnih računovodstvenih politika, koje čine sastavni dio izvještaja, prezentira se u nastavku.

2.1. Osnove sastavljanja

Financijski izvještaji Društva su sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su prihvaćeni u Europskoj Uniji, primjenom metode povijesnog troška. Sastavljanje financijskih izvještaja sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) zahtijeva upotrebu određenih ključnih računovodstvenih procjena. Također se od Uprave zahtijeva da se služi prosudbama u procesu primjene računovodstvenih politika Društva. Područja koja uključuju viši stupanj prosudbe ili složenosti, odnosno područja gdje su pretpostavke i procjene značajne za financijske izvještaje prikazana su u bilješci 2.21.

Društvo je sastavilo ove odvojene financijske izvještaje u skladu s hrvatskim zakonskim propisima. Društvo je također sastavilo konsolidirane financijske izvještaje na dan 31. prosinca 2025. godine i godinu koja je tada završila, u skladu s MSFI koji su odobreni od strane Europske Unije (EU) za Društvo i njegova ovisna društva (Grupa) koji su odobreni od strane Uprave na dan 27. travnja 2026. godine. Korisnici ovih odvojenih financijskih izvještaja trebali bi ih čitati zajedno s konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe na dan 31. prosinca 2025. godine i godinu koja je tada završila u svrhu dobivanja cjelokupnih informacija o financijskom položaju Grupe, rezultatima njenog poslovanja i promjenama financijskog stanja Grupe u cjelini. Godišnji konsolidirani financijski izvještaji su dostupni na www.tekstilpromet.hr.

TEKSTILPROMET d.d. je 100 % vlasnik slijedećih društava:

- GALEB OMIŠ d.d.

Navedena društva čine Tekstilpromet Grupu. Društvo Galeb d.d. Omiš, Punta 6, sastavlja konsolidirani financijski izvještaj koji uključuje društvo Almissa – Larus d.o.o. iz Omiša.

Promjene računovodstvenih politika i objava

Usvojene računovodstvene politike su u skladu s računovodstvenim politikama prethodnim financijskim godinama osim izmjena navedenih u nastavku koje su rezultat izmjena i dopuna Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI) usvojenih od strane Društva od 1. siječnja 2022. godine i koje nisu imale značajnog utjecaja na financijske izvještaje Društva. Društvo nije ranije usvojilo niti jedan standard ni tumačenje ili dopune postojećih standarda koje su objavljene od strane Odbora za međunarodne standarde financijskog izvještavanja („Odbor“), a da nisu stupile na snagu.

Usvajanje novih ili izmijenjenih standarda i tumačenja

a) Standardi i tumačenja na snazi u tekućem razdoblju

Sljedeći novi standardi i izmijenjeni i dopunjeni postojeći standardi izdani od strane Odbora za Međunarodne računovodstvene standarde i tumačenja koje izdaje Odbor za tumačenje međunarodnog financijskog izvještavanja i koji su usvojeni u EU na snazi su u tekućem razdoblju:

- Izmjene i dopune MRS 21 Učinci promjena tečaja stranih valuta: Nedostatak razmjenjivosti, izdan 15. kolovoza 2023. godine (datum stupanja na snagu za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2025. godine).

Usvajanje navedenih standarda i tumačenja nije imalo utjecaja na financijske izvještaje Društva.

b) Standardi i tumačenja koje je izdao Odbor za Međunarodne računovodstvene standarde, koji su izdani ali nisu na snazi u tekućem razdoblju:

- Izmjene i dopune MSFI 9 i MSFI 7 - Klasifikacija i mjerenje financijskih instrumenata, izdan 30. svibnja 2024. godine (datum stupanja na snagu za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2026. godine).
- Izmjene i dopune MSFI 9 i MSFI 7 - Ugovori povezani s električnom energijom ovisnom o prirodnim izvorima, izdan 18. prosinca 2024. godine (datum stupanja na snagu za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2026. godine).
- Godišnja poboljšanja MSFI računovodstvenih standarda – Izdanje 11, izdan 18. srpnja 2024. godine (datum stupanja na snagu za godišnja razdoblja koja započinju na dan ili nakon 1. siječnja 2026. godine).
- MSFI 18 Presentacija i objavljivanje u financijskim izvještajima izdan 9. travnja 2024. godine, (datum stupanja na snagu za godišnja razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2027. godine).

Primjena MSFI 18 Presentacija i objavljivanje u financijskim izvještajima donijet će promjene u načinu prezentiranja financijskih izvještaja, prvenstveno u pogledu klasifikacije i prikaza stavki računa dobiti i gubitka.

Društvo ne očekuje da će usvajanje ovih standarda i tumačenja imati značajan utjecaj na financijske izvještaje Društva.

Novi računovodstveni standardi i tumačenja koja nisu usvojena u EU

Objavljeno je nekoliko novih standarda i tumačenja koji su obvezni za godišnja razdoblja koja počinju na dan ili nakon 1. siječnja 2025. godine ili kasnije, koja nisu usvojena u EU i koje Društvo nije ranije usvojilo:

- MSFI 19 i Izmjene i dopune MSFI 19 Ovisna društva bez javne odgovornosti: Objavljivanje (izdan 9. svibnja 2024. godine i 21. kolovoza 2025. godine).
- Izmjene i dopune MRS 21 Učinci promjena tečaja stranih valuta: Preračunavanje u hiperinflacijsku prezentacijsku valutu (izdan 13. studenog 2025. godine).

Osim ako gore nije drugačije navedeno, ne očekuje se da će novi standardi i tumačenja značajno utjecati na financijske izvještaje Društva.

2.2. Strane valute

Funkcionalna i izvještajna valuta

Stavke uključene u financijske izvještaje Društva iskazane su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem to društvo posluje ('funkcionalna valuta'). Financijski izvještaji prikazani su u eurima, što predstavlja funkcionalnu i izvještajnu valutu Društva.

2.3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Motorna vozila, oprema, zemljište, ulaganja u tuđu imovinu i imovina u pripremi iskazani su u bilanci po povijesnom trošku umanjenom za akumuliranu amortizaciju i umanjenje vrijednosti, ako je potrebno. Povijesni trošak uključuje trošak koji je izravno povezan sa stjecanjem imovine. Naknadni izdaci uključuju se u knjigovodstvenu vrijednost imovine ili se, po potrebi, priznaju kao zasebna imovina samo ako će Društvo imati buduće ekonomske koristi od spomenute imovine, te ako se trošak imovine može pouzdano mjeriti. Knjigovodstvena vrijednost zamijenjenog dijela prestaje se priznavati. Svi ostali troškovi investicijskog i tekućeg održavanja terete račun dobiti i gubitka u financijskom razdoblju u kojem su nastali. Zemljište i imovina u pripremi se ne amortiziraju.

Amortizacija se obračunava linearnom metodom tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja imovine. Zemljište i imovina u pripremi i izgradnji se ne amortizira.

Procijenjeni korisni vijek trajanja imovine prikazan je u nastavku:

	Korisni vijek trajanja
Građevinski objekti	40 godina
Oprema	2-4 godine
Ostalo (transportna sredstva, namještaj)	4 godine

2.4. Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina vodi se po trošku ulaganja umanjenom za akumuliranu amortizaciju i gubitke od umanjenja vrijednosti,

Amortizacija se obračunava linearnom metodom tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja nematerijalne imovine. Procijenjeni korisni vijek trajanja je od četiri do deset godina.

2.5. Financijska imovina

Društvo klasificira svoju financijsku imovinu u sljedeće kategorije: financijska imovina po fer vrijednosti u računu dobiti i gubitka, financijska imovina po fer vrijednosti u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (OSD) i financijska imovina po amortiziranom trošku. Klasifikacija ovisi o svrsi za koju je financijska imovina stečena. Uprava određuje klasifikaciju financijske imovine pri početnom priznavanju i vrednuje tu odluku na svaki datum izvještavanja.

(a) Financijska imovina po amortiziranom trošku

Društvo mjeri financijsku imovinu po amortiziranom trošku ako su ispunjena oba sljedeća uvjeta:

- Financijska imovina se drži unutar poslovnog modela s ciljem držanja financijske imovine radi naplate ugovornih novčanih tokova,
- Ugovorni uvjeti financijske imovine proizlaze na određene datume za novčane tokove koji su isključivo plaćanje glavnice i kamata na nepodmireni iznos glavnice.

2.6. Najmovi

Od 1. siječnja 2019. najmovi se priznaju kao pravo na korištenje imovine i odgovarajuća obveza po najmovima na dan kada je sredstvo u najmu dostupno Društvu na korištenje.

Početno priznavanje imovine s pravom uporabe započinje od prvog dana trajanja najma te se navedena imovina mjeri po trošku. Trošak imovine s pravom korištenja uključuje iznos početne obveze po osnovu najma, sva plaćanja po osnovi najma izvršena prije ili na datum početka najma, umanjena za primljene

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb

Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu

poticaje za najam, sve početne izravne troškove koji nastaju za najmoprimca te procijenjene troškove koje će najmoprimac snositi prilikom demontaže i uklanjanja predmetne imovine. Imovina s pravom uporabe se naknadno mjeri modelom troška ili modelom fer vrijednosti (u slučaju primjene MRS-a 40) ili modelom revalorizacije (u slučaju primjene MRS-a 16). Model troška podrazumijeva umanjene troškove za akumuliranu amortizaciju i gubitke od umanjenja vrijednosti te usklađenja uslijed ponovnih mjerenja obveze za najmove.

Početno priznavanje obveza po osnovi najma mjeri se po sadašnjoj vrijednosti svih plaćanja u vezi s najmom koja nisu plaćena do tog datuma. Sadašnja se vrijednost računa diskontiranjem pomoću kamatne stope sadržane u najmu ili u slučaju nemogućnosti utvrđivanja takve kamatne stope, pomoću inkrementalne stope zaduživanja najmoprimca. Nakon početnog priznavanja obveza po osnovi najma, obveza se -a pravocrtno tijekom trajanja najma. Početni izravni troškovi nastali pri dobivanju operativnog najma dodaju se knjigovodstvenoj vrijednosti predmetne imovine i priznaju kao trošak tijekom trajanja najma na istoj osnovi kao i prihod od najma. Predmetna imovina dana u najam uključena je u bilancu Društva na temelju njezine prirode.

2.7. Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja

Potraživanja su iskazana po njihovoj fer vrijednosti. Potraživanja se svode na njihovu procijenjenu ostvarivu vrijednost putem vrijednosnog usklađenja za umanjene vrijednosti.

2.8. Zalihe trgovačke robe

Zalihe trgovačke robe se iskazuju po vrijednosti troška nabave ili neto ostvarive vrijednosti, ovisno o tome koja je niža. Neto ostvariva vrijednost predstavlja procijenjenu prodajnu cijenu tijekom redovnog poslovanja umanjenu za procijenjene troškove prodaje. Trošak zaliha temelji se na metodi FIFO. Trgovačka roba iskazuje se po prodajnoj cijeni umanjenoj za poreze i marže.

Zastarjele zalihe i zalihe koje imaju sporiji obrtaj svedene su na njihovu procijenjenu ostvarivu vrijednost.

2.9. Novac i novčani ekvivalenti

Novac uključuje novac u bankama i gotovinu. Novčani ekvivalenti uključuju depozite po viđenju.

2.10. Dionički kapital

Dionički kapital sastoji se od redovnih dionica. Primici koji se iskazuju u glavnici pri izdavanju novih dionica ili opcija, iskazuju se umanjeno za pripadajuće troškove transakcije i porez na dobit. Iznos fer vrijednosti primljene naknade iznad nominalne vrijednosti izdanih dionica prikazan je u bilješkama kao kapitalna dobit. Plaćena naknada za kupljene vlastite dionice, uključujući sve izravno pripadajuće troškove transakcije, umanjuje dionički kapital sve do povlačenja dionica ili njihovog ponovnog izdavanja. Prilikom ponovnog izdavanja vlastitih dionica, svi primici, umanjeno za sve izravno pripadajuće troškove transakcije i porez na dobit, uključuju se u glavicu.

2.11. Posudbe

Posudbe se početno priznaju po fer vrijednosti, umanjenoj za troškove transakcije. U budućim razdobljima, posudbe se iskazuju po amortiziranom trošku; sve razlike između primitaka (umanjenih za troškove transakcije) i otkupne vrijednosti priznaju se u računu dobiti i gubitka tijekom razdoblja trajanja posudbe, koristeći metodu efektivne kamatne stope. Posudbe se klasificiraju kao kratkoročne obveze, osim ako Društvo ima bezuvjetno pravo odgoditi podmirenje obveze najmanje 12 mjeseci nakon datuma bilance.

2.12. Tekući i odgođeni porez

Iznos poreza na dobit za tekuću godinu obračunava se na temelju poreznog zakona koji je na snazi u Republici Hrvatskoj na dan bilance. Uprava povremeno procjenjuje pojedine stavke u poreznim prijavama s obzirom na situacije u kojima su primjenjive porezne odredbe podložne tumačenju te razmatra formiranje rezerviranja, gdje je to prikladno, na temelju očekivanog iznosa koji treba platiti Poreznoj upravi.

Iznos odgođenog poreza obračunava se metodom bilančne obveze, na privremene razlike između porezne osnovice imovine i obveza i njihove knjigovodstvene vrijednosti u financijskim izvještajima. Međutim, odgođeni porez se ne priznaje ako proizlazi iz početnog priznavanja imovine ili obveza u transakciji koja nije poslovna kombinacija i koja u vrijeme transakcije ne utječe na računovodstvenu dobit niti na oporezivu dobit ili gubitak.

Odgođena porezna imovina i obveze mjere se poreznim stopama za koje se očekuje da će se primjenjivati u razdoblju kada će imovina biti nadoknađena ili obveza podmirena, na temelju poreznih stopa i poreznih zakona koji su na snazi ili se djelomično primjenjuju na datum bilance. Odgođena porezna imovina priznaje se do visine buduće oporezive dobiti za koju je vjerojatno da će biti raspoloživa za iskorištenje privremenih razlika.

2.13. Primanja zaposlenih

(a) Obveze za mirovine i ostale obveze nakon umirovljenja

Tijekom redovnog poslovanja prilikom isplata plaća Društvo u ime svojih zaposlenika koji su članovi obveznih mirovinskih fondova obavlja redovita plaćanja doprinosa sukladno zakonu. Obvezni mirovinski doprinosi fondovima iskazuju se kao dio troška plaća kada se obračunaju. Društvo nema dodatni mirovinski plan te stoga nema nikakvih drugih obveza u svezi s mirovinama zaposlenih. Nadalje, Društvo nema obvezu osigurati bilo koja druga primanja zaposlenih nakon njihova umirovljenja izuzev internim pravilnikom reguliranog jednokratnog plaćanja pri samome trenutku umirovljenja. Obveza iskazana u bilanci predstavlja sadašnju vrijednost obveza za jednokratne otpremnine prilikom redovnog umirovljenja na datum bilance.

(b) Otpremnine

Obveze za otpremnine se priznaju kad Društvo prijevremeno prekine Ugovor o radu sa zaposlenikom ili odlukom zaposlenika da dragovoljno prihvati prekid radnog odnosa u zamjenu za naknadu, odnosno prilikom odlaska u prijevremenu mirovinu. Društvo priznaje obveze za otpremnine kada je dokazivo preuzelo obvezu prekinuti radni odnos sa sadašnjim radnicima na osnovu detaljnog formalnog plana, bez mogućnosti da od njega odustane ili kada osigurava otpremnine kao rezultat ponude da potakne dragovoljno raskidanje radnog odnosa, odnosno prilikom odlaska u prijevremenu mirovinu.

(c) Dugoročna primanja zaposlenika

Društvo priznaje obvezu za dugoročna primanja radnika (jubilarne nagrade) ravnomjerno u razdoblju u kojem je nagrada ostvarena, na temelju stvarnog broja godina radnog staža. Obveza za dugoročna primanja radnika uključuje pretpostavke o broju radnika kojima navedena primanja treba isplatiti.

(d) Kratkoročna primanja zaposlenika

Društvo priznaje rezerviranje za bonuse i akumulirane neiskorištene dane godišnjeg odmora kada postoji ugovorna obveza ili praksa iz prošlosti na temelju koje je nastala izvedena obveza.

2.14. Rezerviranja

Rezerviranja za troškove otpremnina, sudske sporove i primanja radnika priznaju se ako Društvo ima sadašnju zakonsku ili izvedenu obvezu kao posljedicu prošlog događaja, ako je vjerojatno da će biti potreban odljev resursa radi podmirivanja obveze te ako se iznos obveze može pouzdano procijeniti. Kada

postoji veći broj sličnih obveza, vjerojatnost da će za njihovo podmirenje biti potreban odljev resursa određuje se njihovim razmatranjem kao cjeline. Rezerviranje se priznaje i kada je mala vjerojatnost odljeva resursa za bilo koju stavku obveza koja se nalazi u istoj kategoriji.

Rezerviranja se mjere po sadašnjoj vrijednosti troškova za koje se očekuje da će biti potrebni za podmirenje obveze, korištenjem diskontne stope prije poreza koja odražava tekuće tržišne procjene vremenske vrijednosti novca kao i rizike koji su specifični za navedenu obvezu.

2.15. Priznavanje prihoda

Prihodi proizašli iz prodajnih i ostalih aktivnosti priznaju se u trenutku isporuke proizvoda ili obavljanja usluga te predstavljaju realizirane iznose, isključujući porez na dodanu vrijednost.

Prihodi se evidentiraju po fakturnoj vrijednosti, umanjenoj za date popusta i rabate koji se odobreni pri prodaji robe i pružanju usluga.

Osnovna djelatnost društva je prodaja trgovačke robe te se sa tog naslova prihodi priznaju na temelju odredbi MRS-ova/MSFI, ako su zadovoljeni slijedeći uvjeti:

- društvo je prenijelo na kupca značajne rizike i koristi od vlasništva nad proizvodima
- Iznos prihoda može se pouzdano izmjeriti
- vjerojatno je da će ekonomske koristi povezane s transakcijom pritijecati u poduzeće
- troškovi koji su nastali ili će nastati u odnosu na transakciju mogu se pouzdano izmjeriti

2.16. Raspodjela dividendi

Raspodjela dividendi dioničarima Društva priznaje se kao obveza u financijskim izvještajima u razdoblju u kojem su dividende odobrene od strane Glavne skupštine dioničara Društva.

2.17. Porez na dodanu vrijednost

Porezna uprava zahtijeva podmirenje PDV-a na neto osnovi. PDV koji proizlazi iz transakcija prodaje i kupnje priznaje se i iskazuje u bilanci na neto osnovi. U slučaju umanjenja potraživanja za ispravak vrijednosti, gubitak od umanjenja iskazuje se u bruto iznosu potraživanja, uključujući PDV.

2.18. Obveze prema dobavljačima i ostale obveze

Obveze prema dobavljačima i ostale obveze priznaju se po trošku nabave. Obveze u inozemnim sredstvima plaćanja preračunavaju se u tijeku godine te na dan bilance po srednjem tečaju HNB.

Obveze se klasificiraju kao tekuće ukoliko dospijevaju na plaćanje u roku do jedne godine, odnosno u okviru redovnog ciklusa poslovanja ukoliko je duži. U suprotnom, obveze se klasificiraju kao dugoročne.

2.19. Goodwill

Goodwill nastao u transakciji poslovnog spajanja priznaje se na datum stjecanja kao razlika između:

- a) ukupnog iznosa
 - prenesene naknade za stjecanje mjerene po fer vrijednosti,
 - eventualnog nekontrolirajućeg interesa u stečeniku
 - kod poslovnog spajanja u fazama, fer vrijednosti na datum stjecanja vlasničkog udjela koji je stjecatelj prethodno imao u stečeniku
- b) neto iznosa na datum stjecanja utvrdive stečene imovine i utvrdivih preuzetih obveza mjenjenih po fer vrijednosti na datum stjecanja.

Goodwill se provjerava za umanjenje vrijednosti godišnje ili i češće, ukoliko događaji i okolnosti indiciraju potencijalno umanjenje vrijednosti te se iskazuje po trošku stjecanja umanjenom za akumulirane gubitke od umanjenja vrijednosti. Gubici od umanjenja vrijednosti goodwilla se ne ukidaju. Dobici i gubici od prodaje poslovnog subjekta uključuju knjigovodstvenu vrijednost goodwilla koja se odnosi na prodani subjekt.

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb

Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu

Goodwill se alokira na jedinice stvaranja novca za potrebe testiranja umanjenja vrijednosti. Alokacija se provodi na one jedinice stvaranja novca za koje se očekuje da će imati koristi od sinergija iz poslovne kombinacije u kojoj je goodwill nastao, odnosno na segment maloprodaje Društva, obzirom kako je goodwill nastao kao posljedica pripajanja maloprodajnog društva Lantea Grupa d.d. u ranijim razdobljima.

Nadoknativa vrijednost jedinica stvaranja novca određena je izračunima vrijednosti u uporabi koji su bazirani na projekcijama novčanog toka temeljenim na financijskim projekcijama koje je odobrila Uprava te koji pokrivaju petogodišnje razdoblje.

Kalkulacije vrijednosti u upotrebi za goodwill baziraju se na sljedećim pretpostavkama:

- diskontna stopa nakon poreza primjenjiva u 2025. godini iznosi 11,97%

Pretpostavka o stopi rasta temeljena je na povijesnim podacima i očekivanjima Uprave o razvoju tržišta. Terminalna stopa rasta iznosi 1,5% za maloprodajni segment te se bazira na očekivanjima Uprave o razvoju tržišta. Diskontne stope nakon poreza u 2025. godini su uglavnom više u odnosu na 2024. godinu zbog viših bezrizičnih kamatnih stopa uslijed povećanja prinosa na državne obveznice diljem tržišta.

Testiranjem na umanjenje goodwilla na datum bilance utvrđeno je kako je neto nadoknativa vrijednost jedinica stvaranja novca veća u odnosu na knjigovodstvenu vrijednost te se stoga tijekom 2025. ne priznaje umanjenje vrijednosti goodwilla kao i u prethodnom razdoblju.

Analiza osjetljivosti ključnih pretpostavki korištenih prilikom testiranja umanjenja vrijednosti pokazuje da povećanje diskontne stope za 1% ne bi uzrokovalo smanjenje uporabne vrijednosti imovine ispod knjigovodstvene vrijednosti.

2.20. Informacije o segmentima

O poslovnim segmentima izvještava se sukladno internom izvještavanju izvršnom donositelju odluka. Izvršni donositelj odluka, koji je odgovoran za alokaciju resursa i ocjenjivanje uspješnosti poslovnih segmenata je Uprava Društva.

Prihod od prodaje	2024. godina	2025. godina	Indeks
Maloprodaja	18.655.687,71	18.779.408,08	100,61
Veleprodaja	6.802.628,40	5.355.350,94	78,72
Ukupno	25.458.316,11	24.134.759,02	94,8

2.21. Ključne procjene

Prilikom sastavljanja financijskih izvještaja korištene su određene procjene koje utječu na iskaz imovine i obveza Društva i ovisnih društava, prihode i rashode Društva i ovisnih društava i objavljivanje potencijalnih obveza Društva i ovisnih društava.

Budući događaji i njihovi utjecaji ne mogu se predvidjeti sa sigurnošću, slijedom čega se stvarni rezultati mogu razlikovati od procijenjenih. Procjene korištene pri sastavljanju financijskih izvještaja su podložne izmjenama nastankom novih događaja, stjecanjem dodatnog iskustva, dobivanjem dodatnih informacija i spoznaja i promjenom okruženja u kojima Društvo i ovisna društva posluju.

Ključne procjene korištene u primjeni računovodstvenih politika prilikom sastavljanja financijskih izvještaja odnose se na obračun amortizacije dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine, umanjenje vrijednosti imovine, ispravak vrijednosti zaliha, ispravak vrijednosti potraživanja, te objavu potencijalnih obveza.

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb
Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu
BILJEŠKA 3 – IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Valutni rizik

Tekstilpromet je izložen valutnom riziku koji najvećim djelom proizlazi iz obveza prema inozemnim dobavljačima.

Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava adekvatnim iznosom ugovorenih kreditnih linija i sposobnosti podmirenja svih obveza. Služba financija svake članice redovito prati razinu dostupnih izvora novčanih sredstava.

Kreditni rizik

Financijska imovina koja potencijalno može izložiti Društvo kreditnom riziku sastoji se uglavnom od potraživanja od kupaca. Potraživanja od kupaca usklađena su za iznos rezerviranja za sumnjiva i sporna potraživanja. Cjelokupno upravljanje rizicima obavlja Služba financija Društva. Društvo nema značajnijih koncentracija kreditnog rizika.

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb
Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu

4. BILJEŠKE UZ BILANCU

U ovim se bilješkama daju pitanja objašnjenja o imovini, kapitalu i obvezama Društva na dan 31. prosinca 2025. godine.

Krajem tekuće poslovne godine, zbroj aktive/pasive iznosio je 35.560.617,90 eur (35.514.442,98 eur krajem prethodne godine).

Skraćena struktura aktive i pasive prikazana je u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Dugotrajna imovina	24.825.897,36	69,90%	24.702.288,69	69,47%	-123.608,67
Kratkotrajna imovina	10.577.585,27	29,78%	10.739.934,76	30,20%	162.349,49
Plać.tr.bud.razd.i ned.napl.prih.	110.960,35	0,31%	118.394,45	0,33%	7.434,10
UKUPNO AKTIVA	35.514.442,98	100,00%	35.560.617,90	100,00%	46.174,92
Kapital i rezerve	24.473.572,49	68,91%	25.091.208,20	70,56%	617.635,71
Rezerviranja	93.710,19	0,26%	140.300,95	0,39%	46.590,76
Dugoročne obveze	3.861.645,69	10,87%	3.335.806,27	9,38%	-525.839,42
Kratkoročne obveze	6.675.211,23	18,80%	6.597.917,17	18,55%	-77.294,06
Odgođeno plaćanje troškova i PBR	410.303,38	1,16%	395.385,31	1,11%	-14.918,07
UKUPNO PASIVA	35.514.442,98	100,00%	35.560.617,90	100,00%	46.174,92

BILJEŠKA 4.1. - Dugotrajna imovina

Ukupna dugotrajna imovina Društva na dan 31. prosinca 2025. godine, iznosila je 24.702.288,69 eur (24.825.897,36 eur krajem prethodne godine).

Struktura dugotrajne imovine na datum bilance tekuće i prethodne godine prikazana je u nastavku:

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Nematerijalna imovina	4.957.140,02	19,97%	4.944.269,71	20,02%	-12.870,31
Materijalna imovina	16.670.999,64	67,15%	16.597.047,52	67,19%	-73.952,12
Financijska imovina	3.117.539,39	12,56%	3.117.539,39	12,62%	0,00
Potraživanja	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00
Odgođena porezna imovina	80.218,31	0,32%	43.432,07	0,18%	-36.786,24
Ukupno	24.825.897,36	100,00%	24.702.288,69	100,00%	-123.608,67

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb
Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu
BILJEŠKA 4.1.1. – Nematerijalna imovina

Struktura nematerijalne imovine, koja je na datum bilance iskazana u ukupnom iznosu od 4.944.269,71 eur (4.957.140,02 eur prethodne godine), prikazana je kako slijedi:

	Licencije i prava	Ulaganja na tuđim sredstvima	Ulaganja u projektnu dokumentaciju	Ulaganja u software	Goodwill	Nematerijalna Imovina u pripremi	Nematerijalna imovina
1.1.2025.	487.356,30	2.483.457,62	296.193,75	62.894,56	5.320.570,47	14.933,37	8.665.406,07
Nabava	25.279,05	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	26.979,05
Smanjenje	1.522,45	76.817,45	45.887,28	0,00	0,00	8.100,80	132.327,98
31.12.2025.	511.112,90	2.406.640,17	252.006,47	62.894,56	5.320.570,47	6.832,57	8.560.057,14
Ispravak							
vrijednosti							
1.1.2025.	483.523,28	2.429.352,64	291.923,82	62.894,56	440.571,75	0,00	3.708.266,05
Amortizacija	9.129,76	21.518,82	1.099,08	0,00	0,00	0,00	31.747,66
Smanjenje	1.522,45	76.816,55	45.887,28	0,00	0,00	0,00	124.226,28
31.12.2024.	491.130,59	2.374.054,91	247.135,62	62.894,56	440.571,75	0,00	3.615.787,43
Sadašnja							
vrijednost							
31.12.2025.	19.982,31	32.585,26	4.870,85	0,00	4.879.998,72	6.832,57	4.944.269,71
1.1.2025.	3.833,02	54.104,98	4.269,93	0,00	4.879.998,72	14.933,37	4.957.140,02

BILJEŠKA 4.1.2. – Materijalna imovina

Struktura materijalne imovine, koja je na datum bilance, iskazana u ukupnom iznosu od 16.597.047,52 eur (16.670.999,64 eur prethodne godine), prikazana je u nastavku:

Nabavna vrijednost	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati,pogonski inventar i transp.im.	Imovina u pripremi	Materijalna imovina
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
1.1.2025.	6.451.283,00	57.143.029,46	5.614.444,18	3.460.277,57	1.342.331,29	74.011.365,50
Povećanje	0,00	0,00	92.313,25	0,00	27.765,18	120.078,43
MSFI 16 - povećanje	0,00	2.054.133,93	0,00	0,00	0,00	2.054.133,93
MSFI 16 -smanjenje	0,00	164.958,08	0,00	0,00	0,00	164.958,08
Smanjenje	0,00	0,00	146.553,62	142.049,84	45.750,84	334.354,30
31.12.2025.	6.451.283,00	59.032.205,31	5.560.203,81	3.318.227,73	1.324.345,63	75.686.265,48
Ispravak						
vrijednosti						
1.1.2025.	0,00	48.800.033,98	5.365.139,02	3.175.193,84	0,00	57.340.366,84
Amortizacija	0,00	804.506,38	149.926,58	-4.079,50	0,00	950.353,46
MSFI 16 - amortizacija	0,00	956.453,60	0,00	63.698,73	0,00	1.020.152,33
Smanjenje	0,00	0,00	111.179,74	110.474,37	0,00	221.654,11
31.12.2025.	0,00	50.560.993,96	5.403.885,86	3.124.338,70	0,00	59.089.218,52
Sadašnja						
vrijednost						
31.12.2025.	6.451.283,00	8.471.211,11	156.318,37	193.889,03	1.324.346,01	16.597.047,52
1.1.2025.	6.451.283,00	8.342.995,48	249.305,16	285.083,73	1.342.331,29	17.506.811,00

Sukladno standardu MSFI 16 Društvo u svojim izvještajima iskazuje imovinu s pravom uporabe (klasificiranu na pozicije gdje bi navedena imovina pripadala da je u vlasništvu Društva), obveze s osnove najma imovine s pravom uporabe, razgraničenu na kratkoročnu i dugoročnu obvezu, zasebno iskazan trošak kamata po osnovu najma te amortizaciju imovine s pravom uporabe.

Društvo primjenjuje graničnu stopu zaduživanja u iznosu od 3,55% za imovinu s pravom uporabe koja se odnosi na građevinske objekte i opremu, dok za imovinu s pravom uporabe koja se odnosi na alate, pogonski inventar i transportnu imovinu primjenjuje kamatnu stopu iz ugovora u iznosu od 4,98% do 5,26%.

BILJEŠKA 4.1.2.a – Građevinski objekti

Građevinski objekti su iskazani u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2025. godine u iznosu od 8.471.211,11 eur (8.342.995,39 eur prethodne godine). Iskazano povećanje odnosi se na ulaganja u građevinske objekte (bilješka 4.1.2.).

BILJEŠKA 4.1.2.b – Postrojenja i oprema

Postrojenja i oprema iskazani su u poslovnim knjigama u iznosu od 156.318,37 eur (249.305,58 eur prethodne godine). Povećanje vrijednosti postrojenja i opreme najvećim dijelom se odnosi na nabavu računala i ostale opreme za obradu podataka, te nabavu opreme za utovar i pretovar. Iskazano smanjenje odnosi se na rashodovanje potpuno amortizirane opreme.

BILJEŠKA 4.1.2.c – Alati, pogonski inventar i transportna imovina

Alati, pogonski inventar i transportna imovina iskazani su u poslovnim knjigama u iznosu od 193.889,03 eur (285.084,00 eur prethodne godine).

BILJEŠKA 4.1.2.d – Imovina u pripremi

Imovina u pripremi iskazana je u poslovnim knjigama u iznosu od 1.324.346,01 Eur (1.342.331,67 eur prethodne godine). Strukturu imovine u pripremi prikazujemo u slijedećoj tablici:

OPIS	01.01.2025.	Povećanje	Smanjenje	31.12.2025.
Građevinski objekti u pripremi	815.249,85	3.708,00	3.708,00	815.249,85
Oprema u pripremi	17.985,66	27.765,18	45.750,84	0,00
Investicije u toku	509.096,16	0,00	0,00	509.096,16
Ukupno	1.342.331,67	31.473,18	49.458,84	1.324.346,01

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb**Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu****BILJEŠKA 4.1.3. – Dugotrajna financijska imovina**

Dugotrajna financijska imovina iskazana je u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2025. godine u iznosu od 3.117.539,39 eur (3.117.539,39 eur prethodne godine), a njenu strukturu prikazujemo u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Ulaganja u udjele(dionice)pod.unutar grupe	3.116.650,15	99,97%	3.116.650,15	99,97%	0,00
Ulag.u ost.VP društava povezanim sud.interes.	889,24	0,03%	889,24	0,03%	0,00
Ukupno	3.117.539,39	100,00%	3.117.539,39	100,00%	0,00

BILJEŠKA 4.1.3.a - Ulaganje u udjele poduzeća unutar grupe

Ulaganje u udjele (dionice) poduzeća unutar grupe iskazano je u poslovnim knjigama krajem godine u iznosu od 3.116.650,15 eur (3.116.650,15 eur prethodne godine), a strukturu tijekom 2025. godine prikazujemo u slijedećoj tabeli:

OPIS	Stanje 01.01.2025.	Povećanje	Smanjenje	Stanje 31.12.2025.
Udjeli u povezanim poduzećima				
Dug.fin.ulaganja dionice Galeb Omiš	3.116.650,15	-	-	3.116.650,15
Ukupno udjeli u povezanim pod.	3.116.650,15	-	-	3.116.650,15

BILJEŠKA 4.2. – Kratkotrajna imovina

Sastav i promjene kratkotrajne imovine, iskazane u ukupnom iznosu od 10.739.934,76 eur (10.577.585,27 eur krajem prethodne godine), prikazani su u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Zalihe	5.435.216,87	51,38%	4.742.984,83	44,16%	-692.232,04
Potraživanja	2.671.044,52	25,25%	1.882.093,46	17,52%	-788.951,06
Kratkotrajna financijska imovina	1.534.863,70	14,51%	3.830.190,55	35,66%	2.295.326,85
Novac u banci i blagajni	936.460,18	8,85%	284.665,92	2,65%	-651.794,26
Ukupno	10.577.585,27	100,00%	10.739.934,76	100,00%	162.349,49

BILJEŠKA 4.2.1. - Zalihe

Sastav zaliha, iskazanih u ukupnom iznosu od 4.742.984,83 eur (5.435.216,87 eur krajem prethodne godine) prikazan je u tablici u nastavku:

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Sirovine i materijal	0,00	0,00%	759,62	0,02%	759,62
Trgovačka roba	5.435.216,87	100,00%	4.742.225,21	99,98%	-692.991,66
Ukupno	5.435.216,87	100,00%	4.742.984,83	100,00%	-692.232,04

BILJEŠKA 4.2.1.a – Zaliha trgovačke robe

Zaliha trgovačke robe iznosila je 4.742.225,21 eur (5.435.216,87 eur prethodne godine), a struktura je prikazana u slijedećoj tablici:

OPIS	Veleprodaja	Roba u komisiji	Maloprodaja	Roba na doradi i putu	Ispravak vrijednosti robe	Ukupno
Roba na skladištu	1.582.124,54	250.158,79	3.142.592,39	551,16	-233.201,67	4.742.225,21
Ukupno	1.582.124,54	250.158,79	3.142.592,39	551,16	-233.201,67	4.742.225,21

BILJEŠKA 4.2.2. – Kratkotrajna potraživanja

Na datum bilance, iskazana su **kratkotrajna potraživanja** u iznosu od 1.828.378,76 eur (2.671.044,52 eur prethodne godine), a njihov sastav je prikazan u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Potraživanja od kupaca	2.399.199,54	89,82%	1.731.406,33	94,70%	-667.793,21
Potraživanja od zaposlenih i članova poduz.	40.552,00	1,52%	40.461,15	2,21%	-90,85
Potraživanja od drž. i dr. institucija	144.512,07	5,41%	44.556,29	2,44%	-99.955,78
Ostala kratkoročna potraživanja	86.780,91	3,25%	11.954,99	0,65%	-74.825,92
Ukupno	2.671.044,52	100,00%	1.828.378,76	100,00%	-842.665,76

BILJEŠKA 4.2.2.a – Potraživanja od kupaca

Nenaplaćena potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2025. godine iznosila su 1.731.406,33 eur (2.399.199,54 eur prethodne godine), a strukturu potraživanja od kupaca prikazujemo u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Potraživanja od kupaca u zemlji	2.391.649,93	99,69%	1.723.326,13	100%	-668.323,80
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	7.549,61	0,31%	8.080,20	0%	530,59
Sumnjiva i sporna potr.od kupaca	275.633,60	11,49%	196.266,78	11%	-79.366,82
Ispravak vrijednosti	-275.633,60	-11,49%	-196.266,78	-11%	79.366,82
Ukupno	2.399.199,54	100,00%	1.731.406,33	100,00%	-667.793,21

BILJEŠKA 4.2.2.b – Potraživanja od zaposlenih

Potraživanja od zaposlenih, u ukupnom iznosu od 40.461,15 eur (40.552,00 eur prethodne godine) odnose se na najvećim dijelom na potraživanja za polog u blagajni u iznosu od 40.251,52 eur.

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb**Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu****BILJEŠKA 4.2.2.c – Potraživanja od države i drugih institucija**

Potraživanja od države i drugih institucija iskazana su u poslovnim knjigama krajem godine u iznosu od 44.556,29 eur (144.512,07 eur prethodne godine).

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Potr. za preplaćeni PD	131.981,70	91,33%	32.192,41	8908%	-99.789,29
Potr.od HZZO za refund. nakn.	10.632,06	7,36%	11.987,77	26,90%	1.355,71
Potr. od društva osiguranja	95,20	0,07%	0,00	0,00%	-95,20
Potr.za PDV koji se ne može odbiti	1.495,94	1,04%	-386,10	-0,87%	-1.882,04
Potraživanje za više plaćene doprinose	169,21	0,12%	400,84	0,90%	231,63
Potraživanje za više plaćene članarine	137,96	0,10%	361,37	0,81%	223,41
Ukupno	144.512,07	100,00%	44.556,29	27,75%	-99.955,78

BILJEŠKA 4.2.2.d – Ostala kratkotrajna potraživanja

Ostala kratkotrajna potraživanja iskazana su na dan 31. prosinca 2025. u iznosu od 65.669,69 eur (86.780,91 eur prethodne godine), a njihova struktura je prikazana u slijedećoj tabeli:

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Dani predujmovi dobavljačima	86.350,77	99,50%	65.662,80	99,99%	-20.688
Ostala potraživanja	430,14	0,50%	6,89	0,01%	-423
Ukupno ostala potraživanja	86.780,91	100,00%	65.669,69	100,00%	-21.111
Ispravak vrijednosti potraživanja	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0
Ukupno	86.780,91	100,00%	65.669,69	100,00%	-21.111,22

BILJEŠKA 4.2.3. – Kratkotrajna financijska imovina

Kratkotrajna financijska imovina iskazana je u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2025. godine u iznosu od 3.830.190,55 eur (1.534.863,70 eur prethodne godine), a sastav i promjena kratkotrajne financijske imovine prikazana je u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Dani zajmovi, depoziti i slično	1.534.863,70	100,00%	3.830.190,55	100,00%	2.295.326,85
Ukupno	1.534.863,70	100,00%	3.830.190,55	100,00%	2.295.326,85

BILJEŠKA 4.2.3.a - Dani zajmovi, depoziti i slično

Dani zajmovi, depoziti i slično iskazani su u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2024. godine u iznosu od 3.830.190,55 eur (1.534.863,70 eur prethodne godine), a odnose se na dane kratkoročne kredite i depozite. Sastav predmetne imovinske stavke prikazujemo u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Dani zajmovi, depoziti i sl. - banke	1.500.000,00	97,73%	1.800.000,00	47,00%	300.000,00
Dani zajmovi, depoziti i slično - prekonoćni	0,00	0,00%	1.935.646,10	50,54%	1.935.646,10
Ostali depoziti	34.863,70	2,27%	94.544,45	2,47%	59.680,75
Ukupno	1.534.863,70	100,00%	3.830.190,55	100,00%	2.295.326,85

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb**Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu****BILJEŠKA 4.2.4. – Novac u banci i blagajni**

Novčana sredstva iskazana u ukupnom iznosu od 284.665,92 eur (936.460,18 eur prethodne godine) odnose se na:

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.		RAZLIKA
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća	
Žiro račun	893.176,98	95,38%	238.471,77	83,77%	-654.705,21
Blagajna	19.850,00	2,12%	19.550,00	6,87%	-300,00
Devizni račun	23.433,20	2,50%	26.644,15	9,36%	3.210,95
Ukupno novac	936.460,18	100,00%	284.665,92	100,00%	-651.794,26

BILJEŠKA 4.3. – Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja iskazani su u poslovnim knjigama u iznosu od 118.394,45 eur (110.960,35 eur prethodne godine), a odnose se na unaprijed plaćene troškove prikazane u sljedećoj tablici:

OPIS	Stanje 01.01.2025.	Povećanje	Smanjenje	Stanje 31.12.2025.
Unaprijed plaćeni troškovi	71.405,35	93.120,85	88.834,98	75.691,22
Prihodi koji nisu mogli biti fakturirani	39.555,00	3.148,23	0,00	42.703,23
Manjkovi u robi u toku godine	0,00	23.690,46	23.690,46	0,00
Ukupno	110.960,35	119.959,54	112.525,44	118.394,45

BILJEŠKA 4.4. – Kapital i pričuve

Struktura kapitala Društva na dan 31. prosinca 2025. i 2024. godine:

Nominalna vrijednost	31. prosinca 2024.		31. prosinca 2025.	
	Broj dionica	% učešća	Broj dionica	% učešća
Mali dioničari	53	79,996	80.358	98,19%
Vlastite dionice	53	1.846	1.484	1,81%
Ukupno	81.842	100,00%	81.842	100,00%

Na datum bilance, iskazan je **ukupni kapital i rezerve**, u iznosu od 25.091.208,20 eur (24.473.572,49 eur prethodne godine), a struktura i promjene na istom tijekom godine, prikazana je u sljedećoj tablici:

OPIS	STANJE 1.1.2025.	POVEĆANJE	SMANJENJE	STANJE 31.12.2025.
UPISANI KAPITAL	4.337.626,00	0,00	0,00	4.337.626,00
KAPITALNE REZERVE	331.753,30	74.774,72	0,00	406.528,02
ZAKONSKE REZERVE	249.181,76	0,00	0,00	249.181,76
REZERVE ZA OTKUP VLASTITIH DIONICA	97.838,00	0,00	19.186,00	78.652,00
OTKUPLJENE VL DION	-91.267,36	17.897,28	0,00	-73.370,08
OSTALE REZERVE	945.660,15	0,00	0,00	945.660,15
REZERVE IZ DOBITI	1.201.412,55	17.897,28	19.186,00	1.200.123,83
REVAL REZ	6.830.515,36	0,00	0,00	6.830.515,36
REVALORIZACIJSKE REZERVE	6.830.515,36	0,00	0,00	6.830.515,36
ZADR DOBIT DO 31/12/00	5.931.931,31	19.186,00	482.148,00	5.468.969,31
ZADR DOB OD 1/1/05	3.167.218,31	0,00	0,00	3.167.218,31
ZADR DOB OD 2012	1.312.408,72	1.280.488,63	0,00	2.592.897,35
ZADR. DOBIT PO OSNOVI ODG. POR. IMOV.	80.218,31	1.455,77	38.242,01	43.432,07
94 ZADRŽANA DOBIT	10.491.776,65	1.301.130,40	520.390,01	11.272.517,04
942 DOBIT TREKUĆE GODINE	1.280.488,63	1.043.897,95	1.280.488,63	1.043.897,95
UKUPNO KAPITAL	24.473.572,49	2.437.700,35	1.820.064,64	25.091.208,20

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb
Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu

Zarada po dionici prikazana je u tablici:

	31. prosinca 2024.	31. prosinca 2025.
Dobit poslovne godine	1.280.489	1.043.898
Broj redovnih dionica	81.842	81.842
Zarada po dionici	15,65	12,76

BILJEŠKA 4.4.1. – Upisani kapital iskazan na 31. prosinca 2025. godine je u iznosu od 4.337.626,00 eur (4.337.626,00 eur prethodne godine).

BILJEŠKA 4.4.2. – Kapitalne rezerve iskazane su u iznosu od 406.528,02 eur što je povećanje u odnosu na prethodnu godinu za 74.774,72 eur.

BILJEŠKA 4.4.3. – Rezerve iz dobiti

Rezerve iz dobiti su iskazane u iznosu od 1.200.123,83 eur te su se promijenile u odnosu na prethodnu godinu za 1.288,72 eur.

BILJEŠKA 4.4.4. - Revalorizacijske rezerve

Revalorizacijske rezerve iskazane su u iznosu od 6.830.515,36 eur jednako kao i prethodne godine.

BILJEŠKA 4.4.5.– Zadržana dobit

Zadržana dobit iskazana je u iznosu od 11.272.517,04 eur (10.491.776,65 eur prethodne godine). Tijekom obračunskog razdoblja zadržana dobit je smanjena za iznos od 20.390,01 Eur, a što se najvećim dijelom odnosi na isplatu dobiti u iznosu od 482.148,00 eur. Povećanje pozicije u iznosu od 1.301.130,40 Eur se odnosi u najvećem dijelu na dobit poslovne godine ostvarenu u prethodnom razdoblju sukladno Odluci o uporabi dobiti.

BILJEŠKA 4.4.6. – Dobit poslovne godine

U poslovnoj 2025. godini ostvarena je dobit u iznosu od 1.043.897,95 eur. Prijedlog rasporeda rezultata je na zadržanu dobit.

BILJEŠKA 4.5. – Rezerviranja

Rezerviranja su iskazana krajem tekuće godine u iznosu od 140.300,95 eur (93.710,19 eur prethodne godine), a odnose se na rezervirane troškove po započetim sudskim sporovima u iznosu od 107.263,45 eur, te rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze u iznosu od 33.037,50 eur.

BILJEŠKA 4.6. – Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iskazane su u ukupnom iznosu od 3.335.806,27 eur (3.861.645,69 eur prethodne godine) odnose se na obveze prema bankama i dr. kreditnim institucijama i ostale obveze.

BILJEŠKA 4.6.1. – Obveze prema kreditnim institucijama

Strukturu obveza prema kreditnim institucijama i promjene po kreditima prikazujemo u slijedećoj tablici:

OPIS	STANJE	Povećanje	Smanjenje	Prijenos	Tečajne Razlike	STANJE
	01.01.2025.					31.12.2025.
OBVEZE PO DUG.KREDITIMA	1.979.166,57	0,00	0,00	1.250.000,04	0,00	729.166,53
OBV.KRED.INSTITUCIJE	1.979.166,57	0,00	0,00	1.250.000,04	0,00	729.166,53

Tekući dio obveza po kreditima koji dospijevaju na naplatu tijekom 2026. godine iznose 1.250.000,04 eur te su evidentirane na kratkoročnim obvezama. (Bilješka 4.7.3).

BILJEŠKA 4.6.2. – Ostale dugoročne obveze

Ostale dugoročne obveze su iskazane u poslovnim knjigama u iznosu od 2.606.639,74 eur (1.882.479,12 eur prethodne godine), a odnose se na obveze s osnove najmova, sukladno MSFI-ju 16 – Najmovi, klasificiranih kao obveze za zajmove, depozite i slično (vidjeti bilješku 4.1.2.).

BILJEŠKA 4.7. - Kratkoročne obveze

Struktura i sastav kratkoročnih obveza, iskazanih u ukupnom iznosu od 6.597.917,17 eur (6.675.211,23 eur prethodne godine), prikazana je u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Obveze prema povez.poduz.unutar grupe	459.733,64	6,89%	475.596,78	7,21%	15.863,14
Obveze za zajmove, depozite i slično	371.464,72	5,56%	433.663,99	6,57%	62.199,27
Obveze prema bankama i dr.fin.inst.	1.263.396,89	18,93%	1.256.449,75	19,04%	-6.947,14
Obveze za predujmove	0,00	0,00%	230,20	0,00%	230,20
Obveze prema dobavljačima	2.000.001,06	29,96%	1.931.281,06	29,27%	-68.720,00
Obveze prema zaposlenima	388.077,52	5,81%	456.408,10	6,92%	68.330,58
Obveze za poreze, doprinose	706.178,56	10,58%	649.024,28	9,84%	-57.154,28
Obveze s osnova udjela u rezultatu	1.830,00	0,03%	441,25	0,01%	-1.388,75
Ostale kratkoročne obveze	1.484.528,84	22,24%	1.394.821,76	21,14%	-89.707,08
Ukupno	6.675.211,23	100,00%	6.597.917,17	100,00%	-77.294,06

BILJEŠKA 4.7.1. – Obveza prema povezanim poduzetnicima unutar grupe

Obveze prema povezanim poduzetnicima unutar grupe iskazani su u iznosu od 475.596,78 eur (459.733,64 eur prethodne godine). Iznos se odnosi na obveze prema poduzeću Galeb d.d. za dobra i usluge.

BILJEŠKA 4.7.2. – Obveze za zajmove, depozite i slično

Obveze s osnova zajmova i depozita iskazane su u iznosu od 433.663,99 eur (371.464,72 eur prethodne godine), a odnose se na primljene depozite jamčevine u iznosu od 191.401,05 eur i obveze za kredite ostalih kreditora u iznosu od 242.262,94 eur.

BILJEŠKA 4.7.3. – Obveze prema kreditnim institucijama

OPIS	STANJE 01.01.2025.	Povećanje	Smanjenje	STANJE 31.12.2025.
OBVEZE ZA KAMATE PO KREDITIMA	13.396,85	103.763,58	110.710,72	6.449,71
OBVEZE ZA TEK.DOSP.DUG.KREDITA	1.250.000,04	1.250.000,04	1.250.000,04	1.250.000,04
OBV.KRED.INSTITUCIJE - KRATKOROČNE	1.263.396,89	1.353.763,62	1.360.710,76	1.256.449,75

Tekuće dospijee dugoročnih kredita iskazano u iznosu od 1.250.000,04 eur odnosi se na kratkoročni dio obveza po dugoročnim kreditima (svi obroci koji dospijevaju za manje od godinu dana od datuma bilance).

Vanbilančni zapisi vezani uz financijske obveze iskazani su u iznosu 1.522.575,67 eur, a odnose se na izdane bankovne garancije dobavljačima za uredno izvršenje obveza.

BILJEŠKA 4.7.4. - Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima, iskazane u ukupnom iznosu od 1.931.281,06 eur (2.000.001,06 eur krajem prethodne godine) odnose se na slijedeće obveze:

NAZIV	31.prosinca 2024.		31.prosinca 2025.	
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća
Dobavljači u zemlji	799.645,40	39,98%	677.602,84	35,09%
Dobavljači u inozemstvu	94.539,96	4,73%	113.342,35	5,87%
Dobavljači iz EU	1.105.815,70	55,29%	1.140.335,87	59,05%
Ukupno dobavljači	2.000.001,06	100,00%	1.931.281,06	100,00%

BILJEŠKA 4.7.5. – Obveze prema zaposlenima

Obveze prema zaposlenima, u ukupnom iznosu od 456.408,10 eur (388.077,52 eur prethodne godine) odnose se na obveze za neto plaće u iznosu od 405.516,41 eur, obveze za naknade plaća koje se refundiraju u iznosu od 6.074,43 eur, obustave iz neto plaća u iznosu od 5.444,74 eur, obvezu za prijevoz u iznosu od 16.299,26 eur, te ostale obveze prema zaposlenima u iznosu od 23.073,26 eur.

BILJEŠKA 4.7.6. – Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe

Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe koje na datum bilance iznose 649.024,28 eur (706.178,56 eur prethodne godine), a odnose se na:

- doprinose na plaće u iznosu od 88.441,67 eur,
- doprinose iz plaća u iznosu od 102.037,00 eur,
- obvezu za uplatu PDV-a u iznosu od 426.062,23 eur te
- obveze za porez na dohodak u iznosu 32.483,38 eur.

BILJEŠKA 4.7.7. – Ostale kratkoročne obveze

Ostale kratkoročne obveze iskazane su u iznosu od 1.394.821,76 eur (1.484.528,84 eur prethodne godine), a odnose se na obračunate kamate dobavljača u iznosu od 398.168,42 eur, obveze po najmovima-MSFI 16 u iznosu 985.702,36 eur i ostale obveze u iznosu od 10.958,98 eur.

BILJEŠKA 4.8. – Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iskazano je u iznosu od 395.385,31 eur (410.303,38 eur prethodne godine), a odnosi se na troškove koji nisu fakturirani u iznosu od 294.750,36 eur i odgođene prihode od prodaje u iznosu od 100.634,95 eur.

OPIS	Stanje 01.01.2025.	Povećanje	Smanjenje	Stanje 31.12.2025.
Troškovi koji nisu fakturirani	279.221,04	507.836,36	492.307,04	294.750,36
Odgođeni prihodi od prodaje	131.082,34	101.978,57	132.425,96	100.634,95
Ukupno	410.303,38	609.814,93	624.733,00	395.385,31

5. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

U ovim se bilješkama daju potanja objašnjenja o ostvarenim prihodima i rashodima prema propisanoj strukturi Računa dobiti i gubitka.

U tekućoj poslovnoj godini Društvo je ostvarilo:

- **ukupne prihode u iznosu od 28.073.483,69 eur** (30.306.597,00 eur u prethodnom razdoblju) i
- **ukupne rashode u iznosu od 26.827.283,87 eur** (28.943.550,11 eur u prethodnom razdoblju).

Temeljem tako ostvarenih prihoda i rashoda, iskazana je **dobit prije oporezivanja** u iznosu od 1.246.199,82 eur (za 2024. godinu iskazana je dobit prije oporezivanja u iznosu od 1.363.046,89 eur).

Skraćena struktura prihoda i rashoda, s usporednim podacima za prethodno obračunsko razdoblje, prikazana je u tablici kako slijedi:

NAZIV	2024. Eur	2025. Eur	Indeks 2025/2024	Razlika eur
Poslovni prihodi	30.272.480,24	28.016.322,42	92,55	-2.256.157,82
Poslovni rashodi	28.608.906,19	26.588.301,80	92,94	-2.020.604,39
Financijski prihodi	34.116,76	57.161,27	167,55	23.044,51
Financijski rashodi	334.643,92	238.982,07	71,41	-95.661,85
UKUPNI PRIHODI	30.306.597,00	28.073.483,69	92,63	-2.233.113,31
UKUPNI RASHODI	28.943.550,11	26.827.283,87	92,69	-2.116.266,24
Dobit/gubitak prije opor.	1.363.046,89	1.246.199,82	91,43	-116.847,07
Porez na dobit	82.558,26	202.301,87	245,04	119.743,61
Dobitak/gubitak	1.280.488,63	1.043.897,95	81,52	-236.590,68

Društvo je u tekućem razdoblju **iz poslovnih aktivnosti ostvarilo dobit**, u iznosu od 1.428.020,62 eur, te **gubitak iz financijskih aktivnosti**, u iznosu od 181.821,80, što je rezultiralo dobiti iz redovnog poslovanja prije oporezivanja, u iznosu od 1.246.199,82 eur (u prethodnoj godini iskazan je dobitak prije oporezivanja u iznosu od 1.363.046,89 eur).

BILJEŠKA 5.1. - Poslovni prihodi

Struktura poslovnih prihoda iskazanih u ukupnom iznosu od 28.016.322,42 eur (30.272.480,24 eur prethodne godine) prikazana je kako slijedi:

OPIS	2024.		Indeks 2025/2024	2025.	
	Iznos Eur	% učešća		Iznos Eur	% učešća
Prihodi od prodaje s poduz.unutar grupe	131.319,46	0,43%	185,17	243.163,13	0,87%
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	28.922.332,53	95,54%	91,66	26.509.979,51	94,62%
Ostali posl.prih.s poduz.unutar grupe	29.733,90	0,10%	109,85	32.664,00	0,12%
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	1.189.094,35	3,93%	103,48	1.230.515,78	4,39%
Ukupno poslovni prihodi	30.272.480,24	100,00%	92,55	28.016.322,42	100,00%

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb**Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu****BILJEŠKA 5.1.1. - Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe**

Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, u ukupnom iznosu od 243.163,13 eur (131.319,46 eur prethodne godine), povećani su za 85,17% u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na:

Prihodi od prodaje	Iznos	% učešća
Galeb d.d.	243.163,13	100,00%
Ukupno	243.163,13	100,00%

BILJEŠKA 5.1.2. - Prihodi od prodaje (izvan grupe)

Prihodi od prodaje (izvan grupe) iskazani su u ukupnom iznosu od **26.509.979,51 eur** a njihova struktura prikazana je u slijedećoj tablici:

OPIS	2024.		Indeks 2025/2024	2025.	
	Eur	Učešće %		Eur	Učešće %
Prihodi od prodaje robe na dom. tržištu- veleprodaja	6.790.655,90	23,48%	76,46	5.192.353,31	19,59%
Prihodi od prodaje robe na dom. tržištu- maloprodaja	18.857.639,80	65,20%	99,24	18.714.842,97	70,60%
Prihodi od prodaje robe na ino. tržištu	56.407,82	0,20%	114,46	64.565,11	0,24%
Prihodi od usluga	3.217.629,01	11,13%	78,88	2.538.218,12	9,57%
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	28.922.332,53	100,00%	91,66	26.509.979,51	100,00%

Prihodi od prodaje na veliko nepovezanim poduzetnicima u iznosu **5.192.353,31 eur**, odnose se na prihode ostvarene u veleprodajnim centrima Split i Zagreb.

Prodaja robe na malo tijekom 2025. godine započela je sa 89 prodajnih jedinica. U periodu od siječnja do prosinca 2025. zatvoreno je pet prodajnih jedinica, a nije otvorena niti jedna nova prodavaonica.

BILJEŠKA 5.1.3. – Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe

Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe iskazani su u ukupnom iznosu od 32.664,00 eur (29.733,90 eur prethodne godine) odnose se na prihode prikazane u tablici:

PRIHOD	2024.		Indeks 2025/2024	2025.	
	Eur	Učešće %		Eur	Učešće %
Prefakturirane usluge – Galeb d.d.	-	-	-	-	-
Ostale usluge – Galeb d.d.	29.733,90	100,00%	109,85	32.664,00	100,00%
UKUPNO	29.733,90	100,00%	109,85	32.664,00	100,00%

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb**Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu****BILJEŠKA 5.1.4. – Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)**

Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima izvan grupe iskazani su u ukupnom iznosu od 1.230.515,78 eur (1.189.094,35 eur prethodne godine).

Struktura ostalih poslovnih prihoda s poduzetnicima izvan grupe prikazana je u slijedećoj tablici:

OPIS	2024.		Indeks 2025/2024	2025.	
	Eur	Učešće %		Eur	Učešće %
Prihodi od prodaje osn.sred.	288.256,19	24,24%	0,27	785,53	0,06%
Otpis obveza dobavljača	0,00	0,00%	-	0,00	0,00%
Prihodi od ukidanja rezerviranja	0,00	0,00%	-	176.025,20	14,30%
Prihodi od rabata, kasaskonta	148.383,24	12,48%	238,61	354.056,77	28,77%
Prihodi od trgovinskog zastupanja	57.967,00	4,87%	0,00	0,00	0,00%
Prihodi od ukid.reval.os.jed.stope	59.210,87	4,98%	0,00	0,00	0,00%
Prihodi od subvencija	38.780,58	3,26%	38,46	14.916,38	1,21%
Ostali poslovni prihodi	596.496,47	50,16%	114,79	684.731,90	55,65%
Ukupno ostali poslovni prihodi	1.189.094,35	100,00%	103,48	1.230.515,78	100,00%

BILJEŠKA 5.2. – Poslovni rashodi

Poslovni rashodi iskazani u ukupnom iznosu od 26.588.301,80 Eur (28.608.906,19 eur prethodne godine), smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu za 2.020.604,39 eur, te su s obzirom na obilježje djelatnosti, jednaki rashodima razdoblja.

Rashodi razdoblja prikazani su u slijedećoj tablici:

OPIS POSLOVNOG RASHODA	2024.		Indeks 2025/2024	2025.	
	Eur	% učešća		Eur	% učešća
Sirovine i materijal	1.100.733,07	3,85%	78,87	868.105,07	3,26%
Troškovi prodane robe	14.570.558,59	50,93%	94,06	13.705.162,52	51,55%
Ostali vanjski troškovi	2.481.239,63	8,67%	99,47	2.468.036,43	9,28%
Ukupno materijalni troškovi	18.152.531,29	63,45%	93,88	17.041.304,02	64,09%
Neto plaće i nadnice	3.875.257,88	13,55%	101,90	3.948.844,39	14,85%
Troškovi poreza i dopr. iz plaća	1.083.882,39	3,79%	109,55	1.187.436,18	4,47%
Doprinosi na plaće	712.237,40	2,49%	107,52	765.812,59	2,88%
Ukupno troškovi osoblja	5.671.377,67	19,82%	104,07	5.902.093,16	22,20%
Amortizacija	1.999.414,62	6,99%	100,14	2.002.253,45	7,53%
Ostali troškovi	1.464.358,08	5,12%	99,97	1.463.868,43	5,51%
Vrijednosno usklađivanje KI	1.055.391,08	3,69%	0,77	8.087,60	0,03%
Rezerviranja	68.242,94	0,24%	40,38	27.553,26	0,10%
Ostali poslovni rashodi	197.590,51	0,69%	72,44	143.141,88	0,54%
UKUPNO POSLOVNI RASHODI	28.608.906,19	100,00%	92,94	26.588.301,80	100,00%

BILJEŠKA 5.2.1. – Materijalni troškovi

Materijalni troškovi iskazani u ukupnom iznosu od 17.041.304,02 Eur (18.152.531,29 eur prethodne godine), a sastoje se od troškova sirovina i materijala, troškova prodane robe i ostalih vanjskih troškova.

Troškove sirovina i materijala, iskazane u iznosu od 868.105,07 eur (1.100.733,07 eur prethodne godine), čine:

OPIS	2024.		Indeks 2025/2024	2025.	
	Eur	% učešća		Eur	% učešća
Utrošene sirovine i materijal	49.019,94	4,45%	122,96	60.275,86	6,94%
Utrošena energija	997.479,06	90,62%	76,82	766.221,15	88,26%
Utrošena ambalaža	24.674,45	2,24%	88,85	21.923,76	2,53%
Utrošeni rezervni dijelovi	17.757,74	1,61%	67,70	12.021,91	1,38%
Otpis sitnog inventara	11.801,88	1,07%	64,93	7.662,39	0,88%
Ukupno	1.100.733,07	100,00%	78,87	868.105,07	100,00%

Troškovi prodane robe iskazani su u iznosu od 13.705.162,52 eur (14.570.558,59 eur prethodne godine).

Ostali vanjski troškovi, s obilježjem materijalnih troškova, u iznosu od 2.468.036,43 eur (2.481.239,63 eur prethodne godine), prikazani su u slijedećoj tablici:

OPIS	2024.		Indeks 2025/2024	2025.	
	Eur	% učešća		Eur	% učešća
Prijevozne, telekomunikacijske, poštanske usluge	326.705,15	13,17%	108,20	353.507,66	14,32%
Usluge student servisa	121.235,56	4,89%	131,54	159.467,28	6,46%
Usluge održavanja	423.426,43	17,07%	87,94	372.372,90	15,09%
Troškovi zakupnina	334.688,64	13,49%	96,77	323.861,59	13,12%
Troškovi promidžbe	241.253,94	9,72%	81,89	197.551,90	8,00%
Komunalne usluge	609.479,91	24,56%	97,38	593.534,68	24,05%
Ostale usluge	424.450,00	17,11%	110,20	467.740,42	18,95%
Ukupno	2.481.239,63	100,00%	99,47	2.468.036,43	100,00%

Troškovi zakupnine iskazani su u iznosu od 323.861,59 eur (334.688,64 eur prethodne godine), a odnose se na zakupnine za građevinske objekte i zemljišta u iznosu od 134.741,93 eur, trošak pričuve u iznosu od 156.464,55 eur, najamninu za vozila u iznosu od 32.655,11 eur i odnose na najmove koji su izvan područja primjene MSFI-ja 16 – Najmovi.

Ostale usluge u iznosu od 467.740,42 eur (424.450,00 eur prethodne godine) odnose se na usluge posredovanja pri prodaji na domaćem tržištu u iznosu od 373.439,91 eur, usluge posredovanja kod zakupa nekretnine u iznosu od 9.000,00 eur, usluge šivanja zavjesa u iznosu od 3.614,13 eur, te na ostale troškove u iznosu od 81.686,38 eur.

BILJEŠKA 5.2.2. - Troškovi zaposlenika

Troškovi zaposlenika iskazani su u iznosu od 5.902.093,16 eur (5.671.377,67 eur prethodne godine) te ih prikazujemo kako slijedi:

OPIS	2024.		Indeks 2025/2024	2025.	
	Eur	% učešća		Eur	% učešća
Neto plaće i nadnice	3.875.257,88	68,33%	101,90	3.948.844,39	66,91%
Troškovi poreza i dopr. iz plaća	1.083.882,39	19,11%	109,55	1.187.436,18	20,12%
Doprinosi na plaće	712.237,40	12,56%	107,52	765.812,59	12,98%
Ukupno	5.671.377,67	100,00%	104,07	5.902.093,16	100,00%

BILJEŠKA 5.2.3. – Amortizacija

Trošak amortizacije za 2025. godinu iskazan u poslovnim knjigama u iznosu 2.002.253,45 eur (1.999.416,62 eur prethodne godine), sadrži amortizaciju obračunatu sukladno bilješci 3.5.:

- amortizaciju nematerijalne imovine u iznosu od 31.747,66 eur (35.190,98 eur prethodne godine),
- amortizaciju građevinskih objekata u iznosu od 804.506,38 eur (851.413,98 eur prethodne godine),
- amortizaciju postrojenja i opreme u iznosu od 149.926,58 eur (83.410,89 eur prethodne godine),
- amortizaciju alata i pogonskog inventara u iznosu od -4.079,50 eur (62.976,05 eur prethodne godine)
- amortizacija imovine s pravom uporabe, u skladu s MSFI-jem 16 – Najmovi, u iznosu od 1.020.152,33 eur (966.424,72 eur prethodne godine). Vidjeti bilješku 4.1.2

BILJEŠKA 5.2.4. – Ostali troškovi

Ostali troškovi iskazani su u iznosu od 1.463.868,43 eur (1.464.868,43 eur prethodne godine), a odnose se na:

OPIS	2024.		Indeks 2025/2024	2025.	
	Eur	% učešća		Eur	% učešća
Troškovi dnevnica i naknade prijevoza	269.334,94	18,39%	94,88	255.546,19	17,46%
Intelektualne i ostale usluge	328.442,66	22,43%	106,21	348.851,93	23,83%
Bankarske usluge i troškovi provizija	329.035,14	22,47%	91,82	302.104,49	20,64%
Nagradne, otpremnine i darovi zaposl.	236.341,28	16,14%	104,24	246.371,63	16,83%
Nakn. čl. NO i nakn. za povremene posl.	100.301,84	6,85%	124,83	125.206,57	8,55%
Ostali troškovi	200.902,22	13,72%	92,48	185.787,62	12,69%
Ukupno	1.464.358,08	100,00%	99,97	1.463.868,43	100,00%

Intelektualne i ostale usluge iskazane u iznosu od 348.851,93 eur odnose se na usluge odvjetnika, bilježnika i pravnog savjetovanja u iznosu od 15.017,01 eur, revizorske usluge u iznosu od 23.000,00 eur, ostale intelektualne usluge u iznosu od 40.119,40 eur, usluge obrade podataka i softwarea u iznosu od 163.245,70 eur, usluge čišćenja u iznosu od 50.620,13 eur, pranja, glačanja i slično u iznosu od 7.034,58

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb**Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu**

eur, grafičke usluge u iznosu od 17.849,82 eur, usluge izrade intrastata u iznosu od 12.010,22 eur, te ostale usluge u iznosu od 19.955,07 eur.

BILJEŠKA 5.2.5. - Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine iskazano je u iznosu od 8.087,60 eur (1.055.391,08 eur prethodne godine), a odnosi se na slijedeće:

- vrijednosno usklađenje robe u iznosu od 8.087,60 eur (480.048,59 eur prethodne godine),
- vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca i ostalih potraživanja u iznosu od 0 eur (134.770,74 eur prethodne godine).
- vrijednosno usklađenje nematerijalne imovine u iznosu od 0 eur (440.571,75 eur prethodne godine)

Vrijednosno usklađenje robe iskazano u iznosu od 8.087,60 eur odnosi se na vrijednosno usklađenje nekurentne robe temeljeno na MRS-2 Zalihe, a prema Odluci Uprave Društva.

BILJEŠKA 5.2.6. – Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi iskazani su u iznosu od 143.141,88 eur (197.590,51 eur prethodne godine), a odnose se na slijedeće:

OPIS	2024.		Index 2025/2024	2025.	
	Eur	% učešća		Eur	% učešća
Manjkovi uključivo porez	42.657,60	21,59%	99,94	42.631,82	29,78%
Rashodi prošlih godina	73.135,51	37,01%	40,92	29.924,98	20,91%
Ostali rashodi	81.797,40	41,40%	86,29	70.585,08	49,31%
Ukupno	197.590,51	100,00%	72,44	143.141,88	100,00%

BILJEŠKA 5.3. – Financijski prihodi

U tekućoj godini iskazani su financijski prihodi u iznosu od 57.161,27 eur (34.116,76 eur u prethodnoj godini). Struktura financijskih prihoda prikazana je u slijedećoj tablici:

OPIS	2024.		Indeks 2025/2024	2025.	
	Eur	Učešće %		Eur	Učešće %
Prih.od div/kt i teč razl-povezani	316,50	0,93%	0,00	0,00	0,00%
Kamate nepovezani	5.769,96	16,91%	734,86	42.401,07	74,18%
Tečajne razlike nepovezani	28.030,30	82,16%	52,66	14.760,20	25,82%
Ukupno financijski prihodi	34.116,76	100,00%	167,55	57.161,27	100,00%

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb**Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu****BILJEŠKA 5.4. – Financijski rashodi**

U tekućoj godini iskazani su financijski rashodi u iznosu od 238.982,07 eur (334.643,92 eur u prethodnoj godini), a odnose se na slijedeće:

OPIS	2024.		Indeks 2025/2024	2025.	
	Eur	Učešće %		Eur	Učešće %
Rashodi kt (pozajmice i krediti)	216.230,19	64,62%	50,79	109.820,23	45,95%
Kamate MSFI 16	101.357,28	30,29%	124,83	126.527,84	52,94%
Kamate dobavljačima	13.085,82	3,91%	3,92	512,70	0,21%
Negativne tečajne razlike	3.970,63	1,19%	53,42	2.121,30	0,89%
Ukupno financijski rashodi	334.643,92	100,00%	71,41	238.982,07	100,00%

BILJEŠKA 5.5. – Ukupni prihodi

Ukupni prihodi iz redovnog poslovanja, u iznosu od 28.073.483,69 Eur (30.306.579,00 prethodne godine) sastoje se od:

- poslovnih prihoda u iznosu od 28.016.322,42 eur (30.272.480,24 eur prethodne godine)
- financijskih prihoda u iznosu od 57.161,27 eur (34.116,76 eur prethodne godine).

BILJEŠKA 5.6. – Ukupni rashodi

Ukupni rashodi iz redovnog poslovanja, u iznosu od 26.827.283,87 eur (28.943.550,11 eur u prethodnoj godini) sastoje se od:

- poslovnih rashoda u iznosu od 26.588.301,80 eur (28.608.906,19 eur prethodne godine)
- financijskih rashoda u iznosu od 238.982,07 eur (334.643,92 eur prethodne godine).

BILJEŠKA 5.7. – Dobit/gubitak prije oporezivanja

U tekućoj poslovnoj godini, kao razlika prihoda i rashoda, iskazana je dobit prije oporezivanja, u iznosu od 1.246.199,82 eur (prethodne godine u iznosu od 1.363.046,89 eur).

BILJEŠKA 5.8. – Porez na dobit

Izračun poreza na dobit temelji se na odredbama Zakona o porezu na dobit (Narodne novine br. 177/04 i 90/05) i Pravilnika o porezu na dobit (Narodne novine 1/05, 14/05 i 95/05).

Polazna porezna osnovica, u ukupnom iznosu od 1.246.199,82 eur (red. broj 3. obrasca PD), predstavlja računovodstvenu dobit kao pozitivno ostvarenu razlika između ukupnih prihoda i ukupnih rashoda.

Dobit je uvećana:

- sukladno odredbama Zakona o porezu na dobit za porezno nepriznate **troškove reprezentacije** (50% troška reprezentacije uvećano za PDV) u iznosu od 13.709,96 eur, **troškove za osobni prijevoz** u iznosu od 37.081,59 eur, **troškove kazni za prekršaje i prijestupe** u iznosu od 486,61 eur, amortizaciju iznad propisanih stopa u iznosu 34.428,99 eur, te vrijednosnog usklađenja zaliha 8.087,60 eur.

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb**Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu**

Dobit je smanjena:

- za **nerealizirane dobitke i ostale rashode ranijih razdoblja** od 212.455,61 te za **državne potpore** za obrazovanje i izobrazbu u iznosu od 3.639,66 eur.

Društvo tijekom 2025. godine nije imalo prenesenog poreznog gubitka. Nakon uvećanja i smanjenja iskazan je porezni dobitak u iznosu od 1.123.899,29 eur na temelju koje se primjenom porezne stope obračunava porez na dobit u iznosu od 202.301,87 eur.

BILJEŠKA 5.9. – Dobit/gubitak poslije oporezivanja

U tekućoj poslovnoj godini, kao razlika prihoda i rashoda, iskazana je dobit u iznosu od 1.043.897,95 Eur (prethodne godine u iznosu od 1.280.488,63 Eur).

Bilješka 6 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

U okviru osnovne djelatnosti Društvo obavlja poslove s povezanim strankama, koji uključuju kupnju robe i usluga, te kreditne odnose.

Stanja na kraju godine koja su rezultat transakcija s poduzetnicima unutar grupe su kako slijedi:

	2024.	2025.
PRIHODI		
Prihodi od prodaje robe	46.464,00	162.997,63
Prihodi od prodaje usluga	84.855,00	80.165,50
Financijski prihodi	0	0
Prihodi od dividendi	0	0
Ostali prihodi	29.733,90	32.664,00
Ukupno	161.052,90	275.827,13
RASHODI		
Financijski rashodi	0,00	0,00
Troš. nabave prod. robe pov. društvima	29.423,00	140.923,00
Ukupno	29.423,00	140.923,00
IMOVINA		
Potraživanja od kupaca	0,00	0,00
Udjeli u povezanim poduzećima	3.116.650,00	3.116.650,00
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0,00	0,00
Ukupno	3.116.650,00	3.116.650,00
OBVEZE		
Obveze prema dobavljačima	459.733,00	475.596,78
Ukupno	459.733,00	475.596,78

TEKSTILPROMET d.d. Zagreb

Bilješke uz financijske izvještaje za 2025. godinu

Bilješka 7 – POTENCIJALNE I PREUZETE OBVEZE

Tijekom redovnog poslovanja, Društvo je imalo nekoliko sudskih sporova, bilo kao tužitelj ili kao tuženik. Prema mišljenju Uprave i pravnog savjetnika, za sudske sporove gdje postoji rizik od gubitka spora izvršena su rezerviranja.

Bilješka 8– DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Od datuma bilance pa do sastavljanja ovih financijskih izvještaja, upravi Društva nije poznat niti jedan značajniji događaj vezan uz poslovanje Društva, a koji se sukladno MSFI –jevima trebaju posebno istaknuti u ovim financijskim izvještajima.

Bilješka 9 – IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

Novčani tokovi za 2025. godinu iskazani su kako slijedi:

- neto novčani tok iz poslovnih aktivnosti iskazan je u iznosu od 4.253.511,27 eur,
- neto novčani tok od investicijskih aktivnosti iskazan je u iznosu od -1.878.644,78 eur,
- neto novčani tok od financijskih aktivnosti iskazan je u iznosu od -3.026.660,75 eur.

Ukupni neto novčani tok je negativan i iskazan je u iznosu od -651.794,26 eur.

Društvo koristi indirektnu metodu prilikom sastavljanja izvještaja o novčanom toku.

Bilješka 10 - Naknade ključnom menadžmentu

Tekstilpromet d.d.
2025.

Plaće i ostala kratkoročna
primanja menadžmenta

451.228,24

U 2025. godini ključni menadžment čini 8 osoba za Društvo.

