



Tekstilpromet

TEKSTILPROMET, dioničko društvo
Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

Temeljem odredbi iz članka 250. Zakona o trgovačkim društvima i odredbi iz članaka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala, Uprava dioničkog društva TEKSTILPROMET d.d. sastavila je u skladu s odredbama iz članka 18. Zakona o računovodstvu

IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA

(NEREVIDIRANO, NEKONSOLIDIRANO i KONSOLIDIRANO)

ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – PROSINAC 2010. GODINE

I ZA 4 Q 2010.GODINE

Zagreb, VELJAČA. 2011. godine

I Sažetak izvješća o poslovanju za Tekstilpromet d.d. grupu i pojedinačno za Tekstilpromet d.d.

GRUPA TEKSTILPROMET D.D.

U 2010. godine grupa Tekstilpromet d.d. je ostvarila konsolidirani ukupan prihod u iznosu od 713,6 mil. kn što je za 17 % manje nego u istom razdoblju prošle godine, odnosno 196,4 mil.kn za četvrti kvartal što je 15 % manje u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

Prihodi od prodaje grupe iznose 668,0 mil. kn što je 13% manje u odnosu na isto razdoblje protekle godine odnosno 191,6 mil. kn u 4Q što je 1% veće u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

Prihodi od prodaje na nivou grupe bilježe pad od 13%, što predstavlja poboljšanje u odnosu na 2009. godinu kada je pad iznosio 25%. Promatrajući prihode od prodaje u 2010. godini možemo konstatirati da je u drugom polugodištu 2010. godine zaustavljen pad prodaje u odnosu na isto razdoblje 2009. godine. Tome su pridonjele mjere restrukturiranja unutar članica grupe napuštanjem neprofitabilnih programa, zatvaranje i napuštanje prodajnih prostora koji su bili žarište većih gubitaka. Zbog smanjenja kupovne moći stanovništva nastavljenog utjecaja krize, sporog gospodarskog oporavka potrebno je i dalje raditi na konsolidaciji ponude, jer je gospodarska kriza dovela do promjene ponašanja potrošača.

Ostali poslovni prihodi grupe ostvareni u iznosu od 37,8 mil. kn te su 39% manji od prošlogodišnjih. U 4Q ostvareno je 2,9 mil. Kn ostalih prihoda.

Financijski prihodi grupe ostvareni su u iznosu od 7,6 mil. kn što je znatno manje u odnosu na prošlu godinu. U 4Q ostvaren je financijski prihod u iznosu 1,9 mil. Kn.

Ostvareni ukupni rashodi grupe 759,7 mil. kn što je 17% manje u odnosu na isto razdoblje protekle godine odnosno 207,4 mil. kn u 4Q što je 16% manje u odnosu na isto razdoblje protekle godine .

Poslovni rashodi grupe iznose 731,5 milijuna kn što je 18% manje u odnosu na isto razdoblje protekle godine pri čemu je najveći utjecaj promjena računovodstvene politike amortizacije te smanjenje svih ostalih troškova poslovanja.

Financijski rashodi grupe iznose 28,2 milijuna kn i na nivou su prošle godine.

Grupa je ostvarila gubitak u iznosu 46,8 mil. kn od čega gubitak pripisan matici iznosi 40,8 mil. Kn, a gubitak pripisan manjinskom interesu 6,0 mil. kn. Gubitak u 2010. godini je smanjen za 7,6 mil Kn u odnosu na 2009. godinu.

Usprkos provedenim mjerama restrukturiranja, štednje i racionalizacije troškova nije ostvaren pozitivan rezultat zbog vremenskog pomaka između provedenih mjera i rezultata koji će se pokazati u narednom razdoblju.

TEKSTILPROMET D.D- pojedinačno

Tekstilpromet d.d. ostvario je ukupan prihod u iznosu 349,2 mil.kn što je 23%, odnosno 80,3 mil. Kn, manje u odnosu na proteklu godinu. U 4Q je odstupanje manje i iznosi 17% u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

Prihodi od prodaje u 2010. godini iznose 303,5 mil. Kn, a u 4Q ove godine ostvareno je 67,6 mil. Kn što je svega 1,4% manje u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

Ostali poslovni prihodi iznose 36,5 mil. kn što je 25% manje u odnosu na prošlu godinu. U 4Q ostvareno je 10,3 mil. kn ostalih prihoda. Na smanjenje ostalih prihoda utjecalo je smanjenje prihoda od najma, ukidanje revalorizacijske pričuve i smanjena naplata otpisanih potraživanja itd.

Nastavak krize, pad BDP-a, rast nezaposlenosti te pad kupovne moći stanovništva razlozi pada prihoda od prodaje. Otvaranje velikih centara usmjerilo je kupce iz malih prodavaonica koje posjedujemo mi i naši kupci u velike shopping centre. Veliki broj malih i srednjih kupaca došao je u poteškoće jednim dijelom zbog smanjene prodaje, postroženih kreditnih uvjeta sa bankama, te pogoršane opće likvidnosti na tržištu.

Financijski prihodi iznose 9,0 mil. kn što čini svega 41% u odnosu na proteklu godinu. Razlozi ovakvog ostvarenja leže u smanjenju pozitivnih tečajnih razlika te smanjenju isplate dobiti od povezanih društava.

Ukupni rashodi iznose 345,1 mil. Kn, a u 4Q ostvarena je 86,2 mil. kn što je 13% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Poslovni rashodi iznose 32,4 mil.kn te su 23% manji u odnosu na proteklu godinu. U 4Q ostvareno je 80,8 mil. Kn što predstavlja 15% smanjenja u odnosu na 4Q 2009. godine. Na smanjenje poslovnih rashoda značajno je utjecala promjena računovodstvene politike (stopa amortizacije mijenjane su sa dvostrukih na jednostruke stope), a svi troškovi bilježe značajan pad.

Financijski rashodi iznose 15,7 mil. kn (odnosno 5,4 mil. kn u 4Q) što je na razini protekle godine.

Dugotrajna imovina iznosi 313,5 mil. kn, manja je za 4% kn zbog amortizacije, a nije bilo većih ulaganja.

Kratkotrajna imovina iznosi 245,8 milijun kuna na razini je protekle godine.

U strukturi kratkotrajne imovine smanjene su zalihe za 11,0mil.kn potraživanja su ostala na razini protekle godine dok je financijska imovina povećana za 9,0mil kn zbog zajmova datih povezanom društvu.

Dugoročna rezerviranja veća su za 1,0 mil. Kn zbog rezervacija za započete sudske sporove i rezervacije za neiskorištene godišnje odmore.

Kratkoročne obveze iznose 191,4 milijuna kuna što je 8% manje u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

U promatranom periodu otplaćene su sve dospjele kreditne obveze. Društvo uredno podmiruje svoj obveze.

Nastavak i produbljivanje krize u hrvatskom gospodarstvu posebno ima reperkusije na pad kupovne moći stanovništva te povećanje nezaposlenosti i nelikvidnosti što u konačnici znači manju potražnju i manje prihode. Istovremeno otvaranjem velikih trgovačkih lanaca dodatno se povećava konkurencija. Veliki broj srednjih i malih trgovina dolazi u poteškoće u održavanju poslovanja, a time se i nama smanjuje mogućnost prodaje robe na tržištu.

U tijeku ovog razdoblja uložili smo značajne napore prilagođavanju ponude novonastaloj tržišnoj situaciji .

Iz prikazanih rezultata vidljivo je da je u 4. kvartalu došlo do zaustavljanja pada podaje te su vidljivi pozitivni trendovi.

II Pokazatelji uspješnosti poslovanja za razdoblje 1. –12. 2010.

	2009.	2010.
1. Koeficijent tekuće likvidnosti	1.19	1.28
2. Koeficijent ubrzane likvidnosti	0.89	1,05
3. Koeficijent financijske stabilnosti	0.94	0.89
4. Koeficijent zaduženosti	0.41	0.40
5. Koeficijent vlastitog financiranja	0.56	0.56
6. Koeficijent financiranja	0.74	0.71
7. Stopa neto dobiti	2.2	0,9
8. Povrat ukupne imovine	1.99	0,6
9. ROE – povrat vlasničke glavnice	3.56	1,07
10. Stopa EBITDA-a	8.83	4,69
11. Ekonomičnost	1.02	1.01
12. Neto dobit po dionici	139	41,5

Pokazatelji likvidnosti su se neznatno poboljšali dok su pokazatelji profitabilnosti lošiji u odnosu na proteklu godinu.

III Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju

Promijenjena je računovodstvena politika, obračun amortizacije obračunava se po jednostrukim Zakonom dopuštenim stopama umjesto dosadašnjim dvostrukih. Na sjednici Nadzornog odbora održanoj 14.05.2010 godine usvojena su financijska izvješća za 2009 god., zajedno sa izvješćem neovisnog revizora i izvješćem o stanju Društva. Nadzorni odbor i Uprava Društva donijeli su odluku o rasporedu dobiti te predložili skupštini na usvajanje. Glavna skupština Društva održana je 29.06.2010 godine te je prihvatila odluku o raspoređivanju dobiti. Na sjednici Nadzornog odbora održanoj 13.12.2010.g. prihvaćena su financijska izvješća za devet mjeseci te je donijeta odluka da se potraživanja od Prosporta 98 d.o.o. u iznosu do 7,0 mil. kn pretvore u povećanje ulaganja te da se u Pro sportu 98 d.o.o. unesu u kapitalne rezerve.

IV Procjena neizvjesnosti i rizika

Zbog produbljiivanja krize Društvo je izloženo rizicima smanjenja prodaje, povećanja zaliha i značajnijim sniženjima cijena robe.

Isto tako u složenijim tržišnim okolnostima Društvo je izloženo riziku naplate potraživanja, posebno naplate kamata, te povećanju troškova naplate (tužbe, ovrhe i slično).

Pošto Društvo pretežiti dio robe uvozi izloženo je tečajnim rizicima, te povećanju cijene pamuka na svjetskom tržištu, a samim time i povećanju cijena gotovih tekstilnih proizvoda.

Društvo je izloženo i kreditnom riziku zbog promjenjivih kamatnih stopa.


V Povezana društva

Transakcije sa povezanim društvima u skladu su sa MSFI te pripadajući iznos potraživanja i obveza uključujući prihod od prodaje, nabave, kredita ili garancije adekvatno su evidentirani. Ove transakcije obavljaju se pod istim uvjetima u kojima bi se obavljale da su obavljene između nepovezanih društava.

Usluge su obračunate po tržišnim uvjetima.

VI Zapošljavanje

Na dan 31.12.2010. g. broj zaposlenih iznosio je 259 što je za 8.5% manje u odnosu na isti dan prošle godine.

 **Tekstilpromet d.d.**
Direktor društva, Prosporta 1A 3
Mijo Šimić, dipl. oec.

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.12.2010

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03269329

Matični broj subjekta (MBS): 080105589

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 16529207670

Tvrtna izdavateljca: TEKSTILPROMET D.D.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA GOSPIĆA 1A

Adresa e-pošte: katica.krpan@tekstilpromet.hr

Internet adresa: www.tekstilpromet.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 1,591

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4641

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LANTEA GRUPA D.D. Zagreb, Ulica grada Gospića 1a 01527614

GALEB D.D. Omiš, Punta 6 03114007

SIM SPORT D.O.O. Zagreb, Bani 71 01402137

TEKSTILPROMET D.O.O. MOSTAR Mostar, Rodoč bb 17004338

IN TIME D.O.O. Ljubljana Črnuče, Cesta 24 junija 25 5676363

PRO SPORT 98 D.O.O. Zagreb, Bani 71 01378155

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ŠTRK DUBRAVKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 012700421

Telefaks: 012700416

Adresa e-pošte: dubravka.strk@tekstilpromet.hr

Prezime i ime: ŠIMIĆ MIJO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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



M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

31.12.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	297,014,000	331,016,373
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	-3,054,000	41,920,878
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	293,013,000	280,653,519
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	2,851,000	3,932,802
IV. POTRAŽIVANJA	006	54,000	39,845
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	4,150,000	4,469,329
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	456,402,000	398,061,904
I. ZALIHE	009	271,107,000	236,982,081
II. POTRAŽIVANJA	010	161,591,000	135,986,029
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	7,714,000	9,214,130
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	15,990,000	15,879,664
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	718,000	445,126
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	754,134,000	729,523,403
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	46,554,000	33,979,175
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	252,070,000	255,455,789
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	32,737,000	32,736,800
II. KAPITALNE REZERVE	019	34,000	33,668
III. REZERVE IZ DOBITI	020	9,022,000	9,024,236
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	85,496,000	81,231,524
V. ZADRŽANA DOBIT	022	174,784,000	183,538,375
VI. PRENESENI GUBITAK	023	10,393,000	11,118,550
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	10,523,000	2,082,957
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	56,027,000	42,894,451
IX. MANJINSKI INTERES	026	5,894,000	821,230
B) REZERVIRANJA	027	18,016,000	18,214,124
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	53,589,000	53,022,829
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	428,683,000	400,604,240
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	1,776,000	2,226,421
F) UKUPNO – PASIVA	031	754,134,000	729,523,403
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	46,554,000	39,979,175
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	246,176,000	254,634,559
2. Pripisano manjinskom interesu	034	5,894,000	821,230

RAČUN DOBITI I GUBITKA

razdoblje 1.1.2010

do

31.12.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	830,551,000	212,425,000	705,920,783	194,527,025
1. Prihodi od prodaje	036	769,219,000	188,830,000	668,042,825	191,601,913
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	61,332,000	23,595,000	37,877,958	2,925,112
II. POSLOVNI RASHODI	039	882,760,000	232,481,000	731,490,809	198,488,025
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	1,672,000	1,672,000	108,658	108,658
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041				-1,002,615
3. Materijalni troškovi	042	637,276,000	158,805,000	534,562,979	141,631,915
4. Troškovi osoblja	043	112,931,000	26,373,000	102,258,697	25,927,939
5. Amortizacija	044	50,132,000	11,023,000	28,824,051	7,143,375
6. Ostali troškovi	045	14,408,000	14,408,000	19,704,525	4,453,047
7. Vrijednosno usklađivanje	046	33,599,000	18,268,000	21,373,764	9,748,453
8. Rezerviranja	047	2,843,000	2,843,000	1,093,092	1,093,092
9. Ostali poslovni rashodi	048	29,899,000	-911,000	23,565,043	7,378,931
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	25,617,000	18,281,000	7,675,276	1,869,735
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	9,542,000	9,542,000	1,761,332	-231,902
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	13,310,000	5,974,000	5,674,091	1,996,184
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053	215,000	215,000	110,438	65,489
5. Ostali finansijski prihodi	054	2,550,000	2,550,000	129,415	39,964
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	28,530,000	12,848,000	28,219,576	8,929,922
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056		-309,000		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	12,356,000	-3,017,000	27,496,289	8,801,384
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058	5,800,000	5,800,000	58,050	
4. Ostali finansijski rashodi	059	10,374,000	10,374,000	665,237	128,538
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	856,168,000	230,706,000	713,596,059	196,396,760
VIII. UKUPNI RASHODI	063	911,290,000	245,329,000	759,710,385	207,417,947
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	55,122,000	14,623,000	46,114,326	11,021,187
XI. POREZ NA DOBIT	066	-1,151,000	-4,317,000	746,346	13,494
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	53,971,000	10,306,000	46,860,672	11,034,681
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	10,518,000	10,518,000	5,677,343	5,677,343
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071	56,027,000	19,755,000	46,488,837	16,225,714
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	8,462,000	1,069,000	6,049,178	486,310

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

1.1.2010

do

31.12.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-45,504,000	-40,811,494
2. Amortizacija	074	50,132,000	28,824,051
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	72,615,000	25,604,971
5. Smanjenje zaliha	077		34,124,919
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		935,574
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	77,243,000	48,678,021
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	60,310,000	18,479,423
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		
3. Povećanje zaliha	082	3,726,000	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	2,913,000	4,540,419
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	66,949,000	23,019,842
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	10,294,000	25,658,179
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	36,369,000	5,072,770
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	36,369,000	5,072,770
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	56,827,000	22,953,593
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	56,827,000	22,953,593
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	20,458,000	17,880,823
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	32,779,000	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		1,544,595
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	32,779,000	1,544,595
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	23,504,000	6,850,355
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	3,274,000	2,581,932
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	26,778,000	9,432,287
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	6,001,000	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110		7,887,692
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	4,163,000	110,336
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	20,153,000	15,990,000
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	16,295,000	25,658,179
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	20,458,000	25,768,515
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	15,990,000	15,879,664

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 31.12.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	44,616,000		4,751,579	39,864,421
2. Kapitalne rezerve	118	73,000	175,011		248,011
3. Rezerve iz dobiti	119	10,132,000		1,107,765	9,024,235
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	165,262,000	6,576,779		171,838,779
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-53,967,000		-7,106,328	-46,860,672
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	85,952,000		4,264,627	81,687,373
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	252,068,000	6,751,790	3,017,643	255,802,147
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				



Tekstilpromet

Tekstilpromet d.d., Ulica Grada Gospića 1A,
10000 Zagreb, Hrvatska

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANA FINACIJSKA IZVJEŠĆA

Od 01.01.2010. do 31.12.2010.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

1. Djelatnost

Financijski izvještaji za razdoblje 01.01.2010.-31.12.2010. godine uključuju konsolidirane financijske izvještaje TEKSTILPROMETA d.d. (Društvo) i njegovih podružnica (zajedno Grupa).

TEKSTILPROMET d.d, trgovina na veliko i malo,Zagreb,Ulica grada Gospića 1A registrirano je kod trgovačkog suda u Zagrebu - registarski broj 1-2463 pod matičnim brojem subjekta 080105589 te OIB 16529207670.

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

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

Temeljna djelatnost Grupe je

- Trgovina na veliko i posredovanje u trgovini
- Proizvodnja tekstila
- Proizvodnja trikotažnog rublja
- Proizvodnja odjeće; dorada i bojenje krzna
- Trgovina na malo tekstilpm
- Trgovina na malo odjevnim predmetima
- Trgovina na malo obućom i kožnim proizvodima
- Trgovina na malo sportskom opremom
- Trgovina na malo igrama i igračkama
- Skladištenje
- I ostalo

2. Računovodstvene politike

Financijska izvješća sastavljena su sukladno hrvatskim računovodstvenim propisima te Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i Međunarodnim računovodstvenim standardima koji čine sastavni dio Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja.

2.0 Značajne računovodstvene politike

Tekstilpromet d.d. Zagreb (Društvo) je društvo sa sjedištem u Zagrebu, Ulica grada Gospića 1a. Sažetak osnovnih računovodstvenih politika naveden je u nastavku.U 2010. godini odlukom Uprave Društva promijenjene su stope amortizacije sa dvostrukih na jednostruke stope (zakonski propisane stope).

2.1. Primjena

Financijska izvješća sastavljena su u skladu s Međunarodnim standardima za financijsko izvješćivanje (MSFI) objavljenim od strane Međunarodnog odbora za računovodstvene standarde i u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu.

2.2. Osnove za izradu izvješća

Financijska izvješća Društva sastavljena su po načelu povijesnog troška, s izuzećem financijskih instrumenata koji su iskazani po fer vrijednosti.

2.3. Valuta izvješćivanja

Financijska izvješća Društva sastavljena su u kunama (kn), koja također predstavlja i valutu mjerenja, te su zaokružena na najbližu tisuću. Službeni tečaj na dan 31. prosinca 2010. bio je 7,385173 kn za 1 euro i 5,568252 kn za 1 američki dolar.

2.4. Promjene u prezentiranju ili klasifikaciji pojedinih stavki financijskih izvješća

Kako bi se postigla što vjerodostojnija prezentacija, određeni iznosi prihoda, rashoda i stavki u bilanci su reklasificirani, a reklasifikacije su napravljene za brojke prethodnog razdoblja, kako bi bile u skladu s ovogodišnjim prikazivanjem.

2.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazani su po povijesnom trošku, ispravljenom za efekte hiperinflacije prije 31. prosinca 1993. godine, te za jednokratni otpis, u skladu s MRS-om 29, umanjenom za akumuliranu amortizaciju i gubitke od umanjenja vrijednosti.

Naknadni troškovi se kapitaliziraju samo ako povećavaju buduće ekonomske dobiti uključene u stavku nekretnina, postrojenja i opreme. Svi ostali troškovi popravaka i održavanja priznaju se kao trošak u razdoblju u kojem nastaju.

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	10 godina
Oprema	1 – 2 godine
Ostalo (transportna sredstva, namještaj)	2 godine

2.6. 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. Nematerijalna imovina sastoji se od software i projektne dokumentacije i amortizira se linearnom metodom tijekom 1 godine.

2.7. Umanjenje vrijednosti imovine

Nekretnine, postrojenja i oprema, nematerijalna imovina, ulaganja i potraživanja pregledavaju se radi umanjnja vrijednosti imovine na datum bilance ili kada događaji ili promijenjene okolnosti ukazuju da knjigovodstvena vrijednost imovine možda nije nadoknadiva. U slučaju kada je knjigovodstvena vrijednost imovine viša od procijenjenog nadoknadivog iznosa, gubitak od umanjnja vrijednosti priznaje se u računu dobiti i gubitka na stavkama imovine i potraživanja.

2.8. 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 umanjnje vrijednosti.

2.9. Zalihe

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

2.10. Novac i novčani ekvivalenti

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

2.11. Upisani kapital i rezerve

Upisani kapital iskazan je u kunama po nominalnoj vrijednosti. Otkupljene dionice klasificiraju se kao vlastite dionice i predstavljaju dodatnu stavku u ukupnom kapitalu.

Rezultat za godinu prenosi se na zadržanu dobit. Dividende se priznaju kao obveza unutar razdoblja u kojem su odobrene.

2.12. 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.

2.13. Porezi

Porezna obveza temelji se na oporezivoj dobiti financijske godine i sastoji se od tekućeg poreza. Tekući porez predstavlja poreznu obvezu obračunatu na oporezivi iznos dobiti za godinu sukladno poreznim stopama važećim na dan bilance te svim korekcijama iznosa porezne obveze za prethodna razdoblja.

2.14. Strana valuta

Transakcije u stranoj valuti preračunane su u kune primjenom tečaja na dan transakcije. Monetarna imovina i obveze u stranoj valuti na dan bilance preračunane su po tečaju utvrđenom na dan bilance.

Pozitivne tečajne razlike proizašle iz promjene tečaja predstavljaju prihod razdoblja u kojem su nastale, a negativne tečajne razlike rashod razdoblja.

Nemonetarna imovina i obveze izražene u stranoj valuti izražene po fer vrijednosti preračunane su u kune po tečaju na dan utvrđivanja njihove vrijednosti.

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.

2.16. Troškovi mirovinskih planova i ostale naknade zaposlenicima

Društvo dodjeljuje zaposlenicima nagrade za dugogodišnje zaposlenje i jednokratnu nagradu za umirovljenje sukladno pravilniku o radu i kolektivnom ugovoru.

2.17. Rezerviranja

Rezerviranja je potrebno napraviti samo onda kada Društvo ima sadašnju obvezu (zakonsku ili izvedenu) kao rezultat prošlog događaja i vjerojatno je da će podmirenje obveza zahtijevati odljev resursa s ekonomskim koristima, a iznos obveze može se utvrditi pouzdanom procjenom. U financijskim izvješćima su rezerviranja za sudske tužbe.

2.18. Neto financijski prihodi

Neto financijske prihode čine potraživanja od kamata po dugoročnim kreditima izračunata korištenjem metode efektivne kamatne stope, naplaćena potraživanja od kamata, dobiti i gubici od tečajnih razlika priznatih u račun dobiti i gubitka.

Prihod od kamata priznaje se u račun dobiti i gubitka kada se naplate.

3.0. Prihodi

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 sljedeći uvjeti:

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

4.0.RASHODI

Rashodi predstavljaju smanjenje ekonomske koristi u obliku odljeva ili smanjenja sredstava ili stvaranja obveza. Rashodi se priznavaju u izravnom sučeljavanju s povezanim prihodima koji su povezani sa istim transakcijama ili drugim događajem.



Mijo Simić, dipl. oec.



Tekstilpromet

Tekstilpromet d.d., Ulica Grada Gospića 1A,
10000 Zagreb, Hrvatska

IZJAVA

Izjavljujem da skraćeni set godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja izdavatelja, sastavljen uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja (MSFI), daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja društva.

Direktor računovodstva:



KATICA KRPAN, dipl.oec.