



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 pridaje 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.

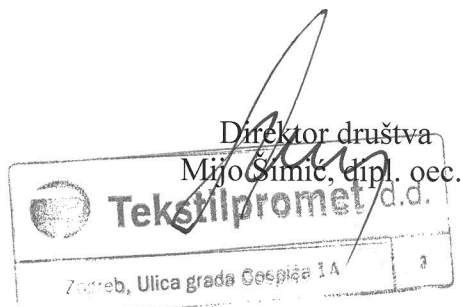
V Povezana društva

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.



PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.12.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03269329

Matični broj subjekta (MBS): 080105589

Osobni identifikacijski broj (OIB): 16529207670

Tvrtka izdavatelja: 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: 259

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4641

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ŠTRK DUBRAVKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 012700421

Telefaks: 012700416

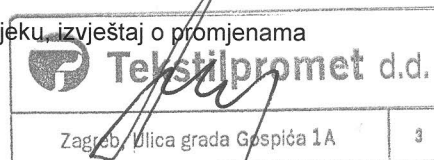
Adresa e-pošte: dubravka.strk@tekstilpromet.hr

Prezime i ime: ŠIMIĆ MIJO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih 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	326,763,418	313,533,150
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	260,228	208,779
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	177,727,430	165,922,319
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	146,082,350	144,397,955
IV. POTRAŽIVANJA	006	35,035	11,637
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	2,658,375	2,992,460
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	245,201,485	245,824,257
I. ZALIHE	009	54,457,850	43,753,316
II. POTRAŽIVANJA	010	175,597,889	171,031,195
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	7,806,481	19,950,563
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	7,339,265	11,089,183
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	243,219	102,774
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	572,208,122	559,460,181
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	6,699,714	5,689,085
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	319,606,926	317,111,366
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	32,736,800	32,736,800
II. KAPITALNE REZERVE	019	33,668	33,668
III. REZERVE IZ DOBITI	020	9,024,235	9,024,235
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	85,495,944	81,231,525
V. ZADRŽANA DOBIT	022	180,911,551	190,686,155
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	11,404,728	3,398,983
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	16,557,932	17,565,124
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	30,035,691	32,788,130
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	205,364,056	191,393,114
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	643,517	602,447
F) UKUPNO – PASIVA	031	572,208,122	559,460,181
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	6,699,714	5,689,085
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za 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	430,784,699	86,853,699	340,165,916	78,029,431
1. Prihodi od prodaje	036	381,842,657	68,582,657	303,598,084	67,651,852
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	48,942,042	18,271,042	36,567,832	10,377,579
II. POSLOVNI RASHODI	039	426,167,595	95,119,595	329,400,757	80,850,237
1. Smanjenje vrijednosti zaima neodvisne proizvodnje i gotovih proizvoda	040				
2. Povećanje vrijednosti zaima neodvisne proizvodnje i gotovih proizvoda	041				
3. Materijalni troškovi	042	329,852,977	62,592,977	264,121,580	60,733,709
4. Troškovi osoblja	043	27,597,405	6,359,405	23,806,327	5,789,626
5. Amortizacija	044	26,668,790	6,527,790	12,579,969	3,123,009
6. Ostali troškovi	045	10,948,161	3,652,161	9,200,647	2,415,304
7. Vrijednosno usklađivanje	046	14,742,064	9,685,064	6,563,324	3,765,699
8. Rezerviranja	047	2,034,163	2,034,163	1,093,092	1,093,092
9. Ostali poslovni rashodi	048	14,324,035	4,268,035	12,035,818	3,929,798
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	22,044,438	9,853,438	9,046,501	2,287,675
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	10,002,140	4,025,140	4,729,858	957,780
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	11,827,442	5,613,442	4,206,205	1,264,406
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053	214,856	214,856	110,438	65,489
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	16,574,727	4,056,727	15,704,431	5,409,605
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	471,325	162,325	271,673	112,251
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	16,103,402	3,894,402	14,880,450	5,297,354
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058			58,050	
4. Ostali financijski rashodi	059			494,258	
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	452,829,137	96,707,137	349,212,417	80,317,106
VIII. UKUPNI RASHODI	063	442,742,322	99,176,322	345,105,188	86,259,842
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	10,086,815	-2,469,185	4,107,230	-5,942,736
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066	-1,317,913	-3,986,913	708,247	-24,605
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	11,404,728	1,517,728	3,398,983	-5,918,131
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

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	10,086,000	3,398,983
2. Amortizacija	074	26,669,000	12,579,969
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	46,876,000	4,566,695
5. Smanjenje zaliha	077	11,125,000	10,704,534
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	60,000	1,147,637
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	94,816,000	32,397,818
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	67,805,000	15,479,069
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	4,421,000	41,070
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	72,226,000	15,520,139
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	22,590,000	16,877,679
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	32,954,000	1,707,793
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	32,954,000	1,707,793
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	17,477,000	4,987,830
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	41,884,000	12,144,082
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	59,361,000	17,131,912
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	26,407,000	15,424,119
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		4,260,566
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	22,225,000	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	22,225,000	4,260,566
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	17,441,000	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	3,274,000	1,964,208
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	20,715,000	1,964,208
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109	1,510,000	2,296,358
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110		
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	24,100,000	19,174,037
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	26,407,000	15,424,119
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	9,646,000	7,339,265
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		3,749,918
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	2,307,000	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	7,339,000	11,089,183

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	32,736,800			32,736,800
2. Kapitalne rezerve	118	33,668			33,668
3. Rezerve iz dobiti	119	9,024,236			9,024,236
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	180,911,551	9,774,604		190,686,155
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	11,404,728		8,005,745	3,398,983
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	34,031,426		4,264,420	29,767,006
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125	51,464,518			51,464,518
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	319,606,927	9,774,604	12,270,165	317,111,366
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				



Tekstilpromet

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

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA

Od 01.01.2010. do 31.12.2010.

Predsjednik Uprave:

Mijo Šimić, dipl. oec.



BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA

1.1 Opći podaci društvu

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

1.2 Temeljni kapital

Temeljni kapital iznosi 32.736.800 kn, a sastoji se od 81.842 dionice, nominalne vrijednosti dionice 400 kn.

1.3 Poslovna banka

Poslovna banka je Zagrebačka banka Zagreb, žiro račun 2360000-1101211578.

1.4 Zaposleni

Tijekom razdoblja društvo je prosječno zapošljavalo 269 djelatnika.

1.5 Uprava

Društvo zastupa pojedinačno i samostalno Mijo Šimić dipl.oec.

1.6 Nadzorni odbor

Predsjednik : Šijan Gordana, dipl.oec

Članovi : Veljko Kovač, dipl.oec
Dragutin Šojat, oec.
Želimir Hrgović, dipl.iur
Božidar Šupek
Mara Hrgović, dipl.iur
Daniel Brezak , dipl.oec

1.7 Revizija

Reviziju poslovanja za 2010. obavlja revizorska tvrtka „REVIZIJA KUTLEŠA“ d.o.o. Zagreb

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 31.12. 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, umanjenoj 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 umanjenja 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 umanjenja 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 umanjenje 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 faktornoj 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.



Tekstilpromet

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

IZJAVA

Izjavljujem da skraćeni set financijskih izvještaja izdavatelja za period 01.01.2010. do 31.12.2010., 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.

