



# REVIZIJA KUTLEŠA

d.o.o. za reviziju financijskih izvještaja  
Zagreb; Barčičeva 8  
Siget 15 b  
Tel/fax: 01/6524 561  
e-mail: revizijakutlesa@gmail.com  
katica.miljkovic@zg.t-com.hr  
MB: 1166573  
OIB: 10724795083

## IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA DRUŠTVA

### TEKSTILPROMET D.D.

Obavili smo reviziju priloženih konsolidiranih financijskih izvještaja društva Tekstilpromet d.d. Zagreb (u daljnjem tekstu "Društvo") kao i svih ovisnih društava ("Grupa"), koji se sastoje od konsolidiranog izvještaja o financijskom položaju na dan 31. prosinca 2010. godine, konsolidiranog izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti, konsolidiranog izvještaja o promjenama glavnice i novčanim tokovima za tada završenu godinu te sažetog prikaza značajnih računovodstvenih politika i bilježaka uz konsolidirane financijske izvještaje.

#### *Odgovornost Uprave za financijske izvještaje*

Uprava Društva je odgovorna za sastavljanje i objektivan prikaz tih konsolidiranih financijskih izvještaja u skladu sa zakonskim okvirom financijskog izvještavanja primjenjivim u Republici Hrvatskoj na velike poduzetnike i poduzetnike čije dionice ili dužnički vrijednosni papiri su uvršteni ili se obavlja priprema za njihovo uvrštenje na organizirano tržište vrijednosnih papira (dalje u tekstu: „zakonski okvir financijskog izvještavanja za velike poduzetnike“). Odgovornosti Uprave Društva uključuju: utvrđivanje, uvođenje i održavanje internih kontrola relevantnih za sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izvještaja u kojima neće biti značajnih pogrešnih prikazivanja uzrokovanih prijevarom ili pogreškom; odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika i stvaranje razumnih računovodstvenih procjena u danim okolnostima.

#### *Odgovornost revizora*

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim konsolidiranim financijskim izvještajima na osnovi obavljene revizije.

Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju pridržavanje revizora etičkih pravila te planiranje i provođenje revizije kako bi se steklo razumno uvjerenje o tome da u financijskim izvještajima nema značajnih pogrešnih prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama prikazanima u konsolidiranim financijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvještajima zbog prijevara ili pogreška, ovisi o prosudbi revizora. Pri procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra interne kontrole Društva koje su relevantne za sastavljanje i fer prikazivanje konsolidiranih financijskih izvještaja kako bi odredio revizorske postupke koji su odgovarajući u danim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.

Revizija također uključuje ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razboritosti računovodstvenih procjena Uprave, kao i ocjenu cjelokupnog prikaza konsolidiranih financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su nam pribavljeni revizijski dokazi dostatni i prikladni za osiguravanje osnove za izražavanje našeg mišljenja.

### *Mišljenje*

**Po našem mišljenju, konsolidirani financijski izvještaji daju istinit i fer prikaz u svim značajnim odrednicama financijski položaj Grupe na dan 31. prosinca 2010. godine, rezultate njegova poslovanja te novčane tokove za godinu tada završenu, sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.**

### *Odjeljak za isticanje pitanja*

Bez izražavanja rezerve na dato mišljenje skrećemo pozornost da je Društvo je temeljem zahtjeva MRS 16 – Nekretnine, postrojenje i oprema preispitalo vijek trajanja materijalne imovine i utvrdilo je da je vijek uporabe dulji te je zbog navedenog promjenilo računovodstvenu procjenu vezanu uz usklađivanje knjigovodstvene vrijednosti imovine.. Učinci promjene računovodstvene procjene provedeni su u poslovnim knjigama Društva sukladno zahtjevima MRS 8 – Računovodstvene politike, promjene računovodstvenih procjena i pogreške, a isto je rezultiralo manje iskazanim troškovima za iznos od 14.411.097 Kn, te više iskazanoj vrijednosti materijalne imovine za isti iznos

REVIZIJA KUTLEŠA d.o.o. za reviziju

Zagreb, 26. svibanj 2010.

Barčičeva 8

Zagreb

Hrvatska

U ime i za REVIZIJU KUTLEŠA d.o.o za reviziju:

Katica Miljković, ovlaštenu revizor

Direktor



Irena Somrak

Ovlaštenu revizor

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2010.

do

31.12.2010.

**Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD**

Matični broj (MB):	03269329	
Matični broj subjekta (MBS):	080105589	
Osobni identifikacijski broj (OIB):	16529207670	
Tvrtka 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
Konsolidirani izvještaj:	DA	
	Broj zaposlenih:	1,591
	(krajem godine)	
	Šifra NKD-a:	4641
Tvrtke 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

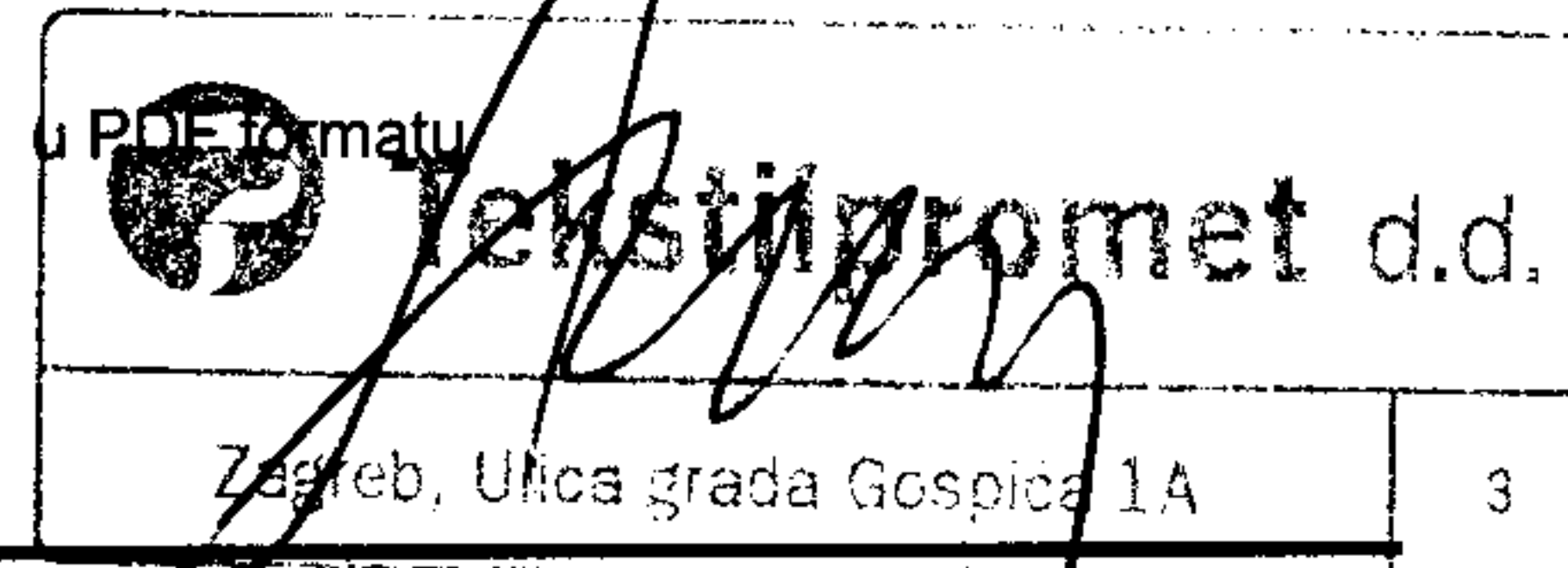
Adresa e-pošte: dubravka.strk@tekstilpromet.hr

Prezime i ime: ŠIMIĆ MIJO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja,
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka



Zagreb, Ulica grada Gospića 1A

3

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2010.

<b>TEKSTILPROMET d.d.</b>			
		Prethodna godina (tisu.)	Također godina (tisu.)
		3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	296,895,000	331,199,670
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	31,080,000	41,920,904
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	29,987,000	25,464,649
3. Goodwill	<b>006</b>		15,628,437
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	52,000	83,034
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	672,000	22,810
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	369,000	721,974
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	258,879,000	280,650,853
1. Zemljište	<b>011</b>	67,557,000	67,566,486
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	150,926,000	171,360,925
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	12,599,000	13,069,883
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	8,657,000	9,202,401
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	238,000	186,931
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	18,842,000	19,204,127
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	60,000	60,100
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	2,732,000	3,932,802
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>		1,571,975
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	1,028,000	920,855
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	1,704,000	1,439,972
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	54,000	39,845
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	35,000	11,637
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	19,000	28,208
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	4,150,000	4,655,266
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	456,402,000	398,073,814
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	271,107,000	236,969,914
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	7,054,000	7,564,016
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	4,116,000	4,261,939
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	10,878,000	9,983,364
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	246,390,000	214,173,154
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	2,669,000	987,441
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	161,591,000	136,009,991
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	145,923,000	131,588,434
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	303,000	189,126
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	13,213,000	2,785,547
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	2,152,000	1,446,884
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	7,714,000	9,215,129
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	4,253,000	5,121,686
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	2,847,000	3,279,791
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	614,000	813,652
<b>IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	15,990,000	15,878,780
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	718,000	421,438
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	754,015,000	729,694,922
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	46,554,000	39,682,558

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	251,951,000	255,539,420
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	32,737,000	32,736,800
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	34,000	33,668
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	8,903,000	9,024,236
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	1,877,000	1,877,460
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	1,033,000	21,699
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	1,130,000	
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	7,123,000	7,125,077
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	85,496,000	81,231,524
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	164,391,000	172,611,528
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	174,784,000	184,070,669
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	10,393,000	11,459,141
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-45,504,000	-40,919,566
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	10,523,000	2,082,957
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	56,027,000	43,002,523
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>	5,894,000	821,230
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	18,016,000	18,214,124
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	18,016,000	18,214,124
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	53,589,000	53,021,640
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		1,660,987
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	52,164,000	50,372,563
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	1,300,000	788,609
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>	125,000	199,481
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	428,683,000	400,692,935
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	263,000	1,343,380
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	236,856,000	231,797,082
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	2,970,000	6,784,775
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	158,178,000	139,720,356
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	6,031,000	5,542,897
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	9,868,000	10,335,082
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	3,800,000	75,487
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	10,717,000	5,093,876
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	1,776,000	2,226,803
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	754,015,000	729,694,922
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	46,554,000	39,682,558
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnici koji sastavljaju konsolidirani godišnji financijski izveštaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	246,176,000	254,634,559
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>	5,894,000	821,230

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane godišnje financijske izvještaje.



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2010. do 31.12.2010.

Obveznik: <b>TEKSTILPROMET d.d.</b>			
Naziv pozicije	ADP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	830,551,000	706,176,644
1. Prihodi od prodaje	112	769,219,000	668,055,188
2. Ostali poslovni prihodi	113	61,332,000	38,121,456
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	882,760,000	731,869,443
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	1,672,000	376,053
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	637,276,000	534,657,308
a) Troškovi sirovina i materijala	117	27,658,000	38,198,006
b) Troškovi prodane robe	118	496,975,000	408,447,640
c) Ostali vanjski troškovi	119	112,643,000	88,011,662
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	112,931,000	102,258,698
a) Neto plaće i nadnice	121	69,319,000	62,691,032
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	27,564,000	24,500,683
c) Doprinosi na plaće	123	16,048,000	15,066,983
4. Amortizacija	124	50,132,000	28,823,906
5. Ostali troškovi	125	14,408,000	19,725,773
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	33,599,000	21,402,858
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127		627
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	33,599,000	21,402,231
7. Rezerviranja	129	2,843,000	1,093,092
8. Ostali poslovni rashodi	130	29,899,000	23,531,755
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	25,617,000	7,695,276
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	9,542,000	1,761,332
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	13,310,000	5,694,091
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	215,000	110,438
5. Ostali financijski prihodi	136	2,550,000	129,415
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	28,530,000	28,224,875
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	12,356,000	27,501,588
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	5,800,000	58,050
4. Ostali financijski rashodi	141	10,374,000	665,237
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>		
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>		
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>		
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>		
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	856,168,000	713,871,920
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	911,290,000	760,094,318
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-55,122,000	-46,222,398
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	55,122,000	46,222,398
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	-1,151,000	746,345
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-53,971,000	-46,968,743
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	53,971,000	46,968,743
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-56,027,000	-43,374,357
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-8,462,000	-6,049,178
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>			
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	-53,971,000	-46,968,743
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164		
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165		
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>		
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	-53,971,000	-46,968,743
<b>DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski)</b>			
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-56,027,000	-40,919,566
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-8,462,000	-6,049,178

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2010. do 31.12.2010.

Obveznik: <u>TEKSTILPROMET d.d.</u>			
Naziv pozicije	AOP ovakva	Prethodna godina	Tekuća godina
	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-45,504,000	-40,919,566
2. Amortizacija	002	50,132,000	28,823,906
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	72,615,000	25,581,009
5. Smanjenje zaliha	005		34,137,086
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		945,489
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>77,243,000</b>	<b>48,567,924</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	60,310,000	22,931,147
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010	3,726,000	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2,913,000	
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>66,949,000</b>	<b>22,931,147</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>10,294,000</b>	<b>25,636,777</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	36,369,000	
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>36,369,000</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	56,827,000	15,469,735
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		2,687,776
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>56,827,000</b>	<b>18,157,511</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>20,458,000</b>	<b>18,157,511</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	32,779,000	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>32,779,000</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	23,504,000	5,626,278
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		1,964,208
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	3,274,000	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>26,778,000</b>	<b>7,590,486</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>6,001,000</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>7,590,486</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	4,163,000	111,220
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	20,153,000	15,990,000
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	16,295,000	25,636,777
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	20,458,000	25,747,997
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	15,990,000	15,878,780



**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju 01.01.2010. do 31.12.2010.

TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOJ oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001		
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali novčani primici	005		
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010		
5. Novčani izdaci za poreze	011		
6. Ostali novčani izdaci	012		
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	0	0
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	0
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata*	018		
4. Novčani primici od dividendi*	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	0	0
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	0	0
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>039</b>	0	0
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	0	0
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	0	0
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>		
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>		
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>		
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	0	0

\* Primici s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A)



**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2010** do **31.12.2010**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
	2	3	4
1. Upisani kapital	001	44,616,000	39,864,421
2. Kapitalne rezerve	002	73,000	248,011
3. Rezerve iz dobiti	003	10,132,000	9,024,235
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	164,391,000	171,684,125
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-53,967,000	-46,968,744
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	85,952,000	81,687,373
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	251,197,000	255,539,421
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

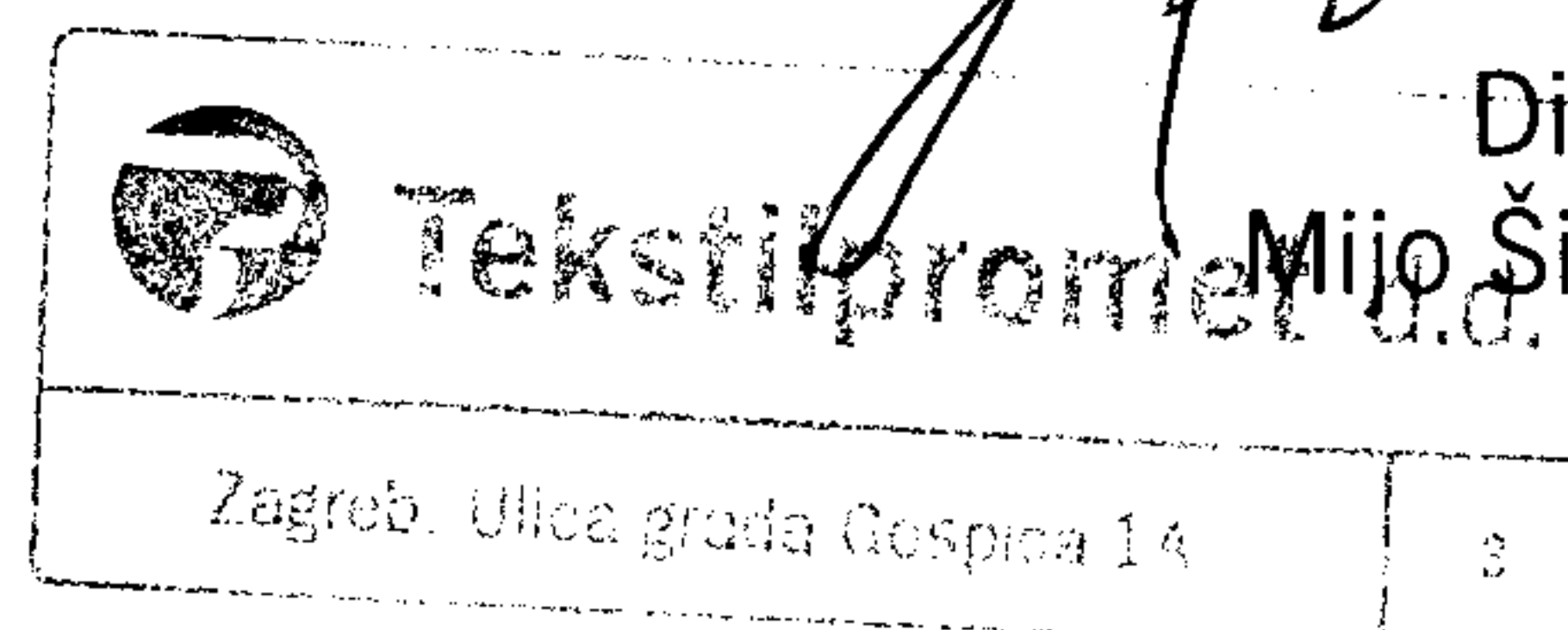


**Tekstilpromet**

Zagreb

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU  
GRUPE TEKSTILPROMET d.d. ZAGREB  
ZA 2010. GODINU**  
(konsolidirano, revidirano)

Travanj 2011 godine



Direktor društva

Mijo Šimić, dipl.oec.



U 2010. godini grupa Tekstilpromet d.d. ostvarila je konsolidirani ukupni prihod od 713,8 mil. Kn što je za 16,7% manje nego u istom razdoblju 2009. godine.

Prihodi od prodaje grupe iznose 668,0 mil. Kn što je 13% manje u odnosu na isto razdoblje 2009. godine.

Promatrajući prihode od prodaje kroz 2010. godinu možemo konstatirati da je u drugom polugodištu 2010. godine zaustavljen pad prodaje u odnosu na isto razdoblje 2009. godine. Tome su doprinjele mjere restrukturiranja unutar članica grupe napuštanjem neprofitabilnih programa, zatvaranjem i napuštanjem prodajnih prostora koji su bili žarište većih gubitaka i pada prodaje.

Zbog smanjenja kupovne moći stanovništva, nastavljenog utjecaja krize i sporijeg gospodarskog oporavka potrebno je i dalje raditi na konsolidaciji ponude, jer je gospodarska kriza dovela do značajnih promjena ponašanja potrošača.

Ostali poslovni prihodi grupe ostvareni su u iznosu 38,1 mil. Kn te su 37,9% manji od prošlogodišnjih.

Financijski prihodi grupe ostvareni su u iznosu od 7,7 mil. Kn što je znatno manje u odnosu na 2009. godinu.

Ostvareni ukupni rashodi grupe iznose 760,0 mil. Kn što je 16,4% manje u odnosu na isto razdoblje 2009. godine.

Poslovni rashodi grupe iznose 731,8 mil. kn što je 17,1% u odnosu na isto razdoblje 2009. godine pri čemu je najveći utjecaj imala promjena računovodstvene politike amortizacije te smanjenje gotovo svih ostalih troškova poslovanja.

Financijski rashodi grupe iznose 28,2 mil. Kn i na nivou su 2009. godine.

Grupa je ostvarila gubitak u iznosu 46,9 mil. Kn od čega gubitak pripisan matici iznosi 40,9 mil. Kn, a gubitak pripisan manjinskom interesu 6,0 mil.kn. Gubitak u 2010. godini smanjen je za 7,0 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.

Strukturni problemi u državnim poduzećima, pad trgovine na malo (tekstila, kože i obuće -7,3%), rast nezaposlenosti i realan pad plaća uvjeti su u kojima se očekuje oporavak hrvatskog gospodarstva tek krajem 2011. godine. Oporavak će sasvim sigurno biti spor, nestabilan i nedovoljno snažan te su procjene rasta BDP-a vrlo dvojbene – procjena rasta 1,2% u 2011. godini.

Zbog svega navedenog potrebno je u narednom periodu intenzivno raditi na daljnjem uklanjanju uzroka koji proizvode gubitke bez obzira na koje područje se odnosilo u okviru poslovnih procesa koji se odvijaju u grupi.



**Tekstilpromet**

**GRUPA TEKSTILPROMET, ZAGREB**

**BILJEŠKE  
KONSOLIDIRANIH FINANCIJSKIH  
IZVJEŠTAJA ZA 2010. GODINU**

**Bilješke izradila:  
Direktor računovodstva  
Katica Krpan dipl.oec**

**Travanj, 2011. godine**



## SADRŽAJ

Stranica

---

### FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

Račun dobiti i gubitka za 2010. godinu	3
Bilanca na dan 31. prosinca 2010. godine	4-5
Izveštaj o novčanom tijeku	6
Izveštaj o promjenama glavnice	7
<b>BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE</b>	<b>8-25</b>

**GRUPA TEKSTILPROMET ZAGREB**

**KONSOLIDIRANA BILANCA NA DAN**
**31. PROSINCA 2010. GODINE**

(u tisućama kn)

<b>Aktiva</b>	<b>Bilješka</b>	<b>31. prosinca 2009</b>	<b>31. prosinca 2010</b>
<b>Dugotrajna imovina</b>			
Nematerijalna imovina	6	-3.054	41.921
Materijalna imovina	6	293.013	280.651
Dugotrajna financijska imovina	7	2.851	3.933
Dugotrajna potraživanja		54	40
Odgođena porezna imovina		4.150	4.655
<b>Ukupno dugotrajna imovina</b>		<b>297.014</b>	<b>331.016</b>
<b>Kratkotrajna imovina</b>			
Zalihe	8	271.107	236.969
Potraživanja od kupaca	9	145.923	131.588
Ostala potraživanja		15.668	4.421
Financijska imovina	10	7.714	9.215
Novac na računu i blagajni		15.990	15.889
<b>Ukupno kratkotrajna imovina</b>		<b>456.402</b>	<b>398.074</b>
<b>Plaćeni troškovi budućih razdoblja</b>		<b>718</b>	<b>421</b>
<b>Ukupna imovina</b>		<b>754.134</b>	<b>729.695</b>
<b>Pasiva</b>			
<b>Kapital i rezerve</b>			
Temeljni kapital	12	32.737	32.737
Rezerve		103.058	90.255
Zadržana dobit		66.043	172.611
Dobit tekuće godine		-45.504	-40.919
<b>Ukupno kapital i rezerve</b>		<b>252.070</b>	<b>255.539</b>
<b>Manjinski interesi</b>		<b>5.894</b>	<b>821</b>
<b>Dugoročna rezerviranja</b>	<b>15</b>	<b>18.016</b>	<b>18.214</b>
<b>Dugoročne obveze</b>		<b>53.589</b>	<b>53.022</b>
<b>Kratkoročne obveze</b>			
Obveze prema dobavljačima	17	158.178	139.720
Kratkoročne financijske obveze	16	236.856	231.797
Ostale kratkoročne obveze	18	33.649	29.176
<b>Ukupno kratkoročne obveze</b>		<b>428.683</b>	<b>400.693</b>
<b>Odgođeno plaćanje troškova</b>	<b>19</b>	<b>1.776</b>	<b>2.226</b>
<b>Ukupno pasiva</b>		<b>754.134</b>	<b>729.695</b>

**GRUPA TEKSTILPROMET ZAGREB**



**KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA  
ZA 2010. GODINU**

(u tisućama kn)

OPIS POZICIJE	Bilj.	2009	2010
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>			
Prihodi od prodaje u zemlji	3.2.	769.219	668.055
Prihodi temeljem upotr.vl.proiz.i usluga	3.2	2.88	
Ostali prihodi osnovne djelatnosti	3.2.	58.454	38121
<b>Ukupno poslovni prihodi</b>		<b>830.551</b>	<b>731.869</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>			
<b>PROMJENE U ZALIHAMA</b>		<b>1.672</b>	
Materijalni troškovi i troškovi prodane robe	4.2.	637.276	534.657
Troškovi osoblja	4.2.	112.931	102.259
Amortizacija	4.2.	50.132	28.824
Vrijednosno usklađenje i rezerviranja	4.2.	36.442	21.403
Ostali poslovni rashodi	4.2.	44.307	43.258
<b>Ukupno poslovni rashodi</b>		<b>882.760</b>	<b>731.869</b>
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>			
Kamate ,tečajne razlike ,dividende	3.3.	22.852	7.456
Ostali fin.prihodi		2.765	239
<b>Ukupno financijski prihodi</b>		<b>25.617</b>	<b>7.695</b>
<b>IZVANREDNI PRIHODI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>			
Kamate,tečaj.razlike i ostalo	4.3.	12.356	27.501
Ostali fin. Rashodi		16.174	723
<b>Ukupno financijski rashodi</b>		<b>28.530</b>	<b>28.224</b>
<b>IZVANREDNI RASHODI</b>	4.4.	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>		<b>856.168</b>	<b>713.872</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>		<b>911.290</b>	<b>760.094</b>
<b>DOBIT/GUBITAK TEKUĆE GOD. PRIJE OPOREZ.</b>		<b>-55.122</b>	<b>-46.114</b>
POREZ NA DOBIT	5.	-1.151	746
<b>DOBIT/GUBITAK TEK.GODINE NAKON OPOREZ.</b>		<b>-53.971</b>	<b>46.968</b>
MANJINSKI INTERESI		8.462	6.049
<b>NETO DOBIT/GUBITAK SKUPINE</b>		<b>-56.027</b>	<b>43.374</b>

**GRUPA TEKSTILPROMET ZAGREBU**  
**KONSOLIDIRANI NOVČANI TIJEK NA DAN**  
**31. PROSINCA 2010. GOD u tisućama kuna**

	<b>2009.</b>	<b>2010.</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Dobit prije poreza	-45.504	-40.919
2. Amortizacija	50.132	28.823
3. Povećanje kratkoročnih obveza	0	
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	72.615	25.581
5. Smanjenje zaliha	0	34.137
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka		945
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>77.243</b>	<b>48.568</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	60.310	22931
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	0	
3. Povećanje zaliha	3.726	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	2.913	
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>66.949</b>	<b>22931</b>
<b>NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKT.</b>	<b>10.294</b>	<b>25.637</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0	0
3. Novčani primici od kamata	0	0
4. Novčani primici od dividendi	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	36369	
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>36369</b>	<b>5.073</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	56.827	15470
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	0	2688
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>56.827</b>	<b>18158</b>
<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKT.</b>	<b>-20.458</b>	<b>-17.880</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	32.779	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	0	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>32.779</b>	<b>1.545</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	23.504	5626
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	0	1964
3. Novčani izdaci za financijski najam	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	3.274	7590
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>26.778</b>	<b>9.432</b>
<b>NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKT.</b>	<b>6.001</b>	
<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKT.</b>		<b>7.590</b>
<b>UKUPNO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA</b>	<b>-4.163</b>	<b>111</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>20.153</b>	<b>15.990</b>
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenta</b>	<b>16.295</b>	<b>25.637</b>
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenta</b>	<b>-20.458</b>	<b>25.748</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>15.990</b>	<b>15.879</b>

**GRUPA TEKSTILPROMET ZAGREB**

**KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA GLAVNICE  
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2010.**

(u tisućama kn)

<b>POZICIJA</b>	<b>STANJE 1.1.2010.</b>	<b>POVEĆANJE</b>	<b>SMANJENJE</b>	<b>STANJE 31.12.2010.</b>
UPISANI KAPITAL	32737			39864
PREMIJE NA EMITIRANE DIONICE	34			248
PRIČUVE(OSIM REVAL.)	9022			9.024
VLASTITE DIONICE	0			
ZADRŽANI DOBITAK ILI PREN.GUBITAK	164391	8.023		171684
DOBIT ILI GUBITAK TEK. GODINE	-45504		-4.692	-46.969
DIVIDENDE	0			
REVALORIZACIJSKE PRIČUVE	85.496		4.264	81.687
Manjinski interes	5894		5.073	821
PROMJENE RAČ. POLITIKA				
<b>SVEUKUPNO KAPITAL I REZERVE</b>	<b>316.911</b>	<b>8.023</b>	<b>4.645</b>	<b>255.539</b>

Konsolidirane financijske izvještaje prikazane nastranicama od 2 do 23 odobrila je Uprava Društva u Zagrebu, dana 29.04.2011. godine



**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE  
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2010.**

**1 . Djelatnost**

Financijski izvještaji za godinu koja je završila 31. prosinca 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 –om 16529207670

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

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

**(1) Izvještajna valuta**

Transakcije koje su uključene u financijske izvještaje svake članice Grupe iskazane su korištenjem valute koja najbolje odražava ekonomsku bit poslovnih događaja i okolnosti važnih za članicu Grupe. Financijski izvještaji prikazani su u hrvatskim kunama, koje su izvještajna valuta Društva.

**GRUPA TEKSTILPROMET ZAGREB**

**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2009.**

**(2) Transakcije i stanja u stranoj valuti**

Transakcije iskazane u stranim sredstvima plaćanja prevode se u izvještajnu valutu tako da se iznosi u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju po tečaju na dan transakcije. Tečajne razlike nastale zatvaranjem monetarnih stavki u stranoj valuti i iskazivanjem monetarnih stavki stranih valuta, priznaju se kao prihod ili rashod u računu dobiti i gubitka. Monetarne stavke iskazane u stranoj valuti na dan bilance preračunavaju se na iznos izvještajne valute primjenom srednjeg tečaja Hrvatske narodne banke na dan bilanciranja (za EUR 31.12.2010. 7,385173Kn i za američki dolar 5,568252 Kn).

**(3) Promjene u prezentiranju ili klasifikaciji pojedinih stavki finansijskih 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.

**(4) Konsolidacija**

**(i) Podružnice**

Podružnice su subjekti nad kojima Grupa ima kontrolu te može upravljati njihovim finansijskim i poslovnim aktivnostima. Podružnice se konsolidiraju od dana od kojega je kontrola prenesena na Grupu.

**(ii) Pregled podružnica dan je u nastavku:**

	<b>% vlasništva</b>
• LANTEA d.d. ZAGREB	82,34%
• GALEB d.d. OMIŠ	100,00%
• SIM SPORT d.o.o. ZAGREB	100,00%
• PRO SPORT 98 d.o.o. ZAGREB	100,00%
• IN TIME d.o.o. LJUBLJANA	100,00%
• TEKSTILPROMET MOSTAR	100,00%

Društvo i podružnice su odvojeni pravni subjekti koji vode vlastite poslovne knjige, dok konsolidirani finansijski izvještaji u svojoj suštini predstavljaju informativne podatke za vlasnike u svrhu donošenja daljnjih investicijskih i strateških odluka. Na temelju konsolidiranih finansijskih izvještaja ne donose se odluke o raspodjeli dobiti odnosno naknađivanju konsolidiranog gubitka. Društvo Sim Sportd.o.o. prestalo je sa poslovnim aktivnostima nakon prijenosa cjelokupnog poslovanja u Pro sport 98 d.o.o.Odluka o daljnjem postojanju donijet će se nakon što se naplate sva potraživanja .U konsolidaciju nije uključen City Pax d.o.o.Beograd.

**GRUPA TEKSTILPROMET ZAGREB**

**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

## ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2010.

Konsolidirani financijski izvještaji predstavljaju zbrojne podatke gore pravnih subjekata sudionika u konsolidaciji s time da su eliminirane pozicije nastale transakcijama koje se odvijaju unutar grupe i to:

- međusobni vlasnički udjeli i kapital
- međusobna potraživanja i obveze za isporučenu robu i usluge
- međusobna potraživanja i obveze po kreditima
- neostvarene dobitke odnosno gubitke iz unutargrupnih transakcija
- iskazani prihodi iz međusobnih transakcija
- iskazani rashodi iz međusobnih transakcija.

Eliminacija navedenih pozicija obavljena je kako za transakcije nastale između Društva i podružnica tako i između podružnica međusobno.

Računovodstvene politike podružnica su tamo gdje je potrebno promijenjene kako bi se osigurala konzistentost sa računovodstvenim politikama Grupe.

### **/iii/ Eliminacija transakcija među članicama Grupe**

Međukompanijske transakcije, stanja i nerealizirani dobiti i gubici iz transakcija među članicama Grupe se pri konsolidaciji financijskih izvještaja eliminiraju.

Nerealizirani dobiti i gubici iz transakcija sa društvima nad kojima Grupa ima značajan utjecaj ali ne kontrolu eliminiraju se do razine udjela Grupe u takvim društvima.

### **(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	20 godina
Oprema	2 – 4godine
Ostalo (transportna sredstva, namještaj)	4 godine

**GRUPA TEKSTILPROMET ZAGREB**

**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**



**(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 2 godine.

**(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.

**(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.

**(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.

**(10) Novac i novčani ekvivalenti**

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

### **(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.

### **(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.

### **(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.

### **(14) 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 s 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
- iznos prihoda može se pouzdano izmjeriti
- vjerojatno je da će ekonomske koristi povezane s transakcijom pritjecati u društvo
- troškovi koji su nastali ili će nastati u odnosu na transakciju mogu se pouzdano izmjeriti

### **(15) 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.

**GRUPA TEKSTILPROMET ZAGREB**

**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

### **(16) Revizija financijskih izvještaja Društva i podružnica**

Reviziju temeljnih financijskih izvještaja Društva Tekstilpromet d.d. Zagreb, Lantea d.d. Zagreb, Galeb d.d. Omiš, Sim sport d.o.o. Zagreb, Pro sport 98 d.o.o. obavila je revizorska kuća Revizija Kutleša d.o.o. iz Zagreb te je sastavila posebne izvještaje o obavljenoj reviziji temeljnih financijskih izvještaja podružnica. Imenovana revizorska kuća izrazila je pozitivna mišljenja o temeljnim financijskim izvještajima Društva i podružnica. Financijski izvještaji podružnice Tekstilpromet d.o.o. Mostar i IN TIME d.o.o. Ljubljana nisu revidirani, međutim temeljem naše prosudbe financijski izvještaji spomenute podružnice nisu materijalno značajni za konsolidirane podatke grupe te neće imati utjecaj na izražavanje mišljenja o realnosti i objektivnosti konsolidiranih financijskih izvještaja.

### **(17) Upravljanje financijskim rizikom**

#### **Kreditni rizik**

Imovina koja potencijalno može dovesti Grupu u kreditni rizik je gotovina i potraživanja od kupaca. Grupa svoju imovinu drži u respektabilnim bankama. Cjelokupno upravljanje rizicima obavlja Služba financija Društva.

#### **Rizik likvidnosti**

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

#### **Fer vrijednost**

Vrijednost gotovine, potraživanja od kupaca i obveza prema dobavljačima iskazani su u približno realnim vrijednostima na dan bilance zbog kratkoročne prirode dospijeća ove imovine i obveza.

#### **Valutni rizik**

Prihode od prodaje Grupa ostvaruje na domaćem i stranom tržištu. Fakturiranje i ugovaranje s kupcima u Hrvatskoj je u hrvatskim kunama ili u stranim valutama preračunato u Kn a sa kupcima u iznozemstvu u stranim valutama. Nabavna cijena uvezene robe izražena je u EUR, USD i ostalim valutama. Fluktuacija tečaja tih valuta u odnosu na kunu preko tečajnih razlika utječe na rezultat poslovanja Grupe.



**Bilješka 3 Prihodi****3.1. Ostvareni prihodi Grupe tijekom 2010. godine prikazani su u nastavku:**

(u tisućama kuna)

OPIS	2009		Indeks 2009/200 8	2010	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
Poslovni prihodi	830.551	97,00%	85	706.177	99,02%
Financijski prihodi	25.617	3,00%	30	7.695	0,08%
Izvanredni prihodi	0	0,00%	0	0	0,00%
<b>Ukupno prihodi</b>	<b>856.168</b>	<b>100,00%</b>	<b>83</b>	<b>713.872</b>	<b>100,00%</b>

Kao što je vidljivo iz prethodne tabele ukupni prihodi su smanjeni u 2010. godini u odnosu na 2009. za 17 %, zbog pada kupovne moći stanovništva te utjecaja ukupne gospodarske krize koja se produbljuje i dalje.

Iz prethodne tabele uočava se zadovoljavajuća struktura prihoda s obzirom na izvore stjecanja – prihodi iz redovnog poslovanja čine 99 %, što odražava kompetentnost društva s obzirom na osnovnu djelatnost.

**3.2. Poslovni prihodi Grupe**

(u tisućama kuna)

OPIS	2009		Indeks 2010/2009	2010	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
Prihodi od prodaje u zemlji	769.219	92,62%	87	668.055	94,60%
Ostali poslovni prihodi	61.332	7,38%	61	38.121	5,40%
<b>Ukupno</b>	<b>830.551</b>	<b>100,00%</b>	<b>69</b>	<b>706.177</b>	<b>100,00%</b>

Tijekom 2010. godine ostvareno je prihoda od prodaje u ukupnom iznosu od 805.503 tis. Kn, dok su prihodi od prodaje nastale transakcijama unutar grupe iznosili 137,448 tisuća Kn, eliminacijom tih pozicija iskazani su prihodi u iznosu od 668,043 tisuća Kn.

Na smanjenje poslovnih prihoda utjecalo je smanjenje prihoda od prodaje u zemlji za 13%, te smanjenje ostalih poslovnih prihoda za 49 %, zbog manjih prihoda od najma i ostalih usluga.

**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE  
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2010.**

**3.3. Financijski prihodi Grupe**

(u tisućama kuna)

OPIS	2009		2010/2009	2010	
	Kn	Učešće %	indeks	Kn	Učešće %
Kamate ,tečajne razlike ,divid	22.852	89,21%	33	7.455	96,86%
Ostali financijski prihodi	2.765	10,79%	9	240	3,14%
<b>Ukupno</b>	<b>25.617</b>	<b>100,00%</b>	<b>30</b>	<b>7.695</b>	<b>100,00%</b>

**Bilješka 4 Rashodi**

4.1. Tijekom 2010. godine iskazani su **rashodi** kako slijedi:

(u tisućama kuna)

OPIS	2009		2010/2009	2010	
	Kn	Učešće %	indeks	Kn	Učešće %
Promjene u zalih. got. proiz. i ned. proizv.	1.672	0,18%	-22	376	0,01%
Poslovni rashodi	881.088	96,68%	83	731.493	96,28%
Financijski rashodi	28.530	3,13%	100	28.225	3,71%
<b>Ukupno</b>	<b>911.290</b>	<b>100,32%</b>	<b>84</b>	<b>760.094</b>	<b>100,00%</b>

**4.2. Poslovni rashodi**

(u tisućama kuna)

OPIS	2009		2010/2009	2010	
	Kn	Učešće %	indeks	Kn	Učešće %
Materijalni troš. i troškovi prod. robe	637.276	69,73%	83	534.657	73,07%
Troškovi osoblja	112931	12,36%	91	102.259	13,98%
Amortizacija	50.132	5,49%	56	28.824	3,94%
Vrijed.usklađ. i rezerv.	36.442	3,68%	61	21.403	3,07%
Ostali troškovi iz osn. djel.	44.307	8,76%	100	44.726	3,22%
<b>Ukupno</b>	<b>882.760</b>	<b>100,00%</b>	<b>83</b>	<b>731.869</b>	<b>100,00%</b>

Tijekom 2010. godine iskazani su poslovni rashodi u ukupnom iznosu od 892.127 tis. Kn, dok su rashodi nastali transakcijama unutar grupe iznosili 160.636 tisuća Kn, eliminacijom tih pozicija iskazani su rashodi u iznosu od 731.869 tisuća Kn.

**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE  
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2010.**

**Poslovni rashodi** su manji u odnosu na prethodnu godinu za 17 %, a smanjenje se odnose se na sljedeće rashode:

- **materijalne troškove i troškove prodane robe koji su manji za 16 %**
- **troškove osoblja manji su za 10 %,**
- **amortizacija za 44%.**
- **vrijednosno usklađenje i rezerviranja za 36 %**
- **ostali troškovi za 23% %.**

### **4.3. Financijski rashodi**

(u tisućama kuna)

OPIS	2009		Poveć/Smanj. 2010/2009 indeks	2010	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
kamate tečajne razlike	18,035	64,29%	150	27.502	97,43%
ostali financijski rashodi	10,374	35,71%	7	723	2,57%
<b>Ukupno</b>	<b>28.530</b>	<b>100.00%</b>	<b>99</b>	<b>28.225</b>	<b>100.00%</b>

### **Bilješka 5 - Porez na dobit**

Društvo i podružnice zasebno su porezni obveznici, sukladno poreznim zakonima i propisima Republike Hrvatske odnosno podružnica izvan Republike Hrvatske podliježe oporezivanju po propisima zemlje u kojoj je registrirana.

Na kraju 2010. godine Društvo je imalo obvezu plaćanja poreza na dobit u iznosu 746,00tis.kn.

Podružnice su iskazale **gubitke u iznosu od 49.051.701 tisuća Kn** (Lantea u iznosu od 34.253 tisuća Kn, In time d.o.o 3,460 tis kn, Pro sport98 d.o.o 13.736 tis.kn ,Galeb d.d.Omiš 1.189 tis.kn, Sim sport d.o.o. 6,8tis.kn,dok je Tekstilpromet d.d.Zagreb ostvario dobit u iznosu 3,398 tis.kn I Tekstilpromet d.o.o.Mostar u iznosu 195,4 tis.kn..



**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE  
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2010.**

**Bilješka 6 – Zarada po dionici**

Osnovne zarade po dionici izračunavaju se dijeljenjem neto dobiti ili gubitka razdoblja, koji pripada redovnim dioničarima, s ponderiranim prosječnim brojem glavnih redovnih dionica tijekom toga razdoblja.

	2009	2010
Neto dobit dioničarima (u tisućama Kn)	-53.971	-46.968
Prosječni ponderirani broj redovnih dionica bez vlastitih dionica	200.636	200.636
Osnovna zarada po dionici ( u kunama)	-268,99	-234,09

**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE  
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2010.**

**Bilješka 7 – Ulaganja u povezana društva**

/i/ Ulaganja Društva u svakoj pojedinačnoj podružnici su kako slijedi:

<b>Povezano društvo</b>	<b>Zemlja osnutka</b>	<b>Osnovna djelatnost</b>
LANTEA d.d. Zagreb	Hrvatska	Kupnja i prodaja robe
GALEB d.d. Omiš	Hrvatska	Proizvodnja trikotažnog rublja
PRO SPORT 98 d.o.o. Zagreb	Hrvatska	Trgovina na veliko i malo
SIM SPORT d.o.o. Zagreb	Hrvatska	Trgovina na veliko i malo
IN TIME d.o.o. Ljubljana	Slovenija	Tgovina na malo
TEKSTILPROMET d.o.o. Mostar	Bosna i Hercegovina	Trgovina na veliko tekstilom

Društvo je isključivi vlasnik podružnice GALEB d.d. , SIM SPORT d.o.o., PRO SPORT 98 d.o.o., TEKSTILPROMET d.o.o. Mostar, IN TIME d.o.o. dok je u LANTEA GRUPI d.d. vlasnik od 82,34 %.

Svi udjeli nalaze se u redovnom kapitalu podružnica.

**Ulaganja u društva nad kojima Društvo ima kontrolu:**

(u tisućama kuna)

<b>OPIS</b>	<b>2009.</b>		<b>2010/2009 Indeks</b>	<b>2010.</b>	
	<b>Iznos Kn</b>	<b>% učešća</b>		<b>Iznos Kn</b>	<b>% učešća</b>
<b>Udjeli(dionice) u povez. Pod.</b>					
Dionice LANTEA (549304 dionice)	42.771	42,09%	100	42.771	38,18%
Dionice Galeb Omiš (131575 dionica)	23.482	23,11%	100	23.482	20,90%
Suosnički udio – Mostar	21.036	20,7%	100	21.036	19,09%
Suosnički udio – SIM	20	0,03%	100	20	0,01%
Suosnivački udio - Pro sport	8.597	8,30%	179	15.409	13,6%
Udjeli In time, Slovenija	6.171	6,07%	100	6.171	5,5%
Udjeli City Pax, Beograd	1.562	0,30%	100	1.562	1,4%
<b>Ukupno</b>	<b>103.640</b>	<b>100,00%</b>	<b>107</b>	<b>110.452</b>	<b>100,00%</b>

Kao što je vidljivo iz prethodne tabele tijekom 2010. godine **povećan je udjel** u povezanom društvu za 6,79%, a na navedeno povećanje odnosi na:

- povećanje ulaganja u Pro Sport 98 d.o.o.Zagreb u iznosu 6.812,tis.kn pretvaranjem potraživanja od Pro sporta98 d.o.o. s tim da je u Pro sport 98d.o. provedeno kroz povećanje kapitalnih rezervi.

**GRUPA TEKSTILPROMET ZAGREB****BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE****ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2010.****/ii/ Odnosi s povezanim društvima****Povezanost i odnose Društva i podružnica prikazujemo u nastavku:****Ostvareni prihod od prodaje roba (Društvo je prodavaoc)**

(u tisućama kuna)

OPIS	2009		2010/2009 indeks	2010	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
LANTEA GRUPA D.D. ZAGREB	166.044	91,62%	60	124.083	90,51
GALEB D.D. OMIŠ	265	0,15%	47	185	0,13
PRO SPORT	195	0.11%		43	
TEKSTILPROMET D.O.O. MOSTAR	10.011	5.52%	57	9.775	7,11
GRATEKS D.O.O.	4.711	2,60%	0	3.361	2,44
<b>Ukupno</b>	<b>181.226</b>	<b>100.00%</b>	<b>61</b>	<b>137.447</b>	<b>100.00%</b>

**Ostvareni prihod od prodaje usluga - zakupnine (Društvo je pružatelj usluge)**

(u tisućama kuna)

OPIS	2009		2010/2009 indeks	2010	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
LANTEA GRUPA D.D. ZAGREB	16.209	72,30%	98	15.887	75,27%
SIM SPORT	140	0,62%			
GALEB	56	0,25%			
PRO SPORT	6.015	26,83%	87	5.218	24,73%
<b>Ukupno</b>	<b>22.420</b>	<b>100,00%</b>	<b>94</b>	<b>21.105</b>	<b>100,00%</b>

**GRUPA TEKSTILPROMET ZAGREB****BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE****ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2010.****Bilješka 8 – Zalihe**

(u tisućama kuna)

OPIS	2009	2010
	Kn	Kn
sirovine i materijali	7.054	7.560
proizvodnja u tijeku i nedovršena	4.133	4.263
trgovačka roba	264.309	214.183
gotovi proizvodi	10.878	9.989
Predujmovi	2.669	987
<b>UKUPNO</b>	<b>289.026</b>	<b>236.982</b>
Eliminacija	-17.919	-15.837
<b>Konsolidirane zalihe</b>	<b>271.107</b>	<b>236.982</b>

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 fer ostvarivu vrijednost. Iz zaliha elimirano je 15.837 tis.kn nerealizirane dobiti .

**Bilješka 9 – Potraživanja od kupaca**

(u tisućama kuna)

OPIS	2009	2010
Potraživanja u zemlji	273.002	247.152
<b>Ukupno</b>	<b>273.002</b>	<b>247.152</b>
Eliminacija	-111.411	-115.564
<b>Konsolidirana potraživanja</b>	<b>161.591</b>	<b>131.588</b>



**GRUPA TEKSTILPROMET ZAGREB****BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE****ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2010.****Bilješka 10 – Ostala potraživanja**

(u tisućama kuna)

<b>OPIS</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Ostala potraživanja	15.668	4.421
Eliminacija	0	0
Konsolidirana potraživanja	15.668	4.421

**Bilješka 11 – Financijska imovina**

(u tisućama kuna)

<b>OPIS</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Vrijednosni papiri	4.253	5.122
Dani krediti, depoziti, kaucije	10.272	16.162
Ostalo	614	812
<b>UKUPNO</b>	<b>7.717</b>	<b>22.096</b>
Eliminacija	2.558	12.881
Financijska imovina konsolidirana	7.714	9.215

**Bilješka 12 – Kapital i rezerve****Temeljni kapital**

Temeljni kapital Društva sastoji se od 81.842 upisanih redovnih dionica u nominalnoj vrijednosti od 400 kuna po dionici. Sve su dionice u cijelosti uplaćene.

**GRUPA TEKSTILPROMET ZAGREB****BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE****ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2010.****Pričuve**

(u tisućama kuna)

OPIS	STANJE 1.1.2009.	POVEĆANJE	SMANJENJE	STANJE 31.12.2010.
REVALORIZACIJSKA REZERVA	85.496	0	4.265	81.231
<b>REVALORIZACIJSKA REZERVA</b>	<b>85.496</b>	<b>0</b>		<b>85.496</b>
ZAKONSKE REZERVE	1.877	0		1.877
REZERVE ZA VLASTITE DIONICE	22			22
VL. DION. I UDJELI(ODBITNA STAVKA)	0			0
OSTALE REZERVE	7.125			7.125
<b>REZERVE</b>	<b>9.024</b>			<b>9.024</b>

**Zakonske pričuve** iznose 9.024 tisuća Kn, a formiraju se sukladno hrvatskim propisima prema kojima je društvo kao dio grupe dužno u zakonske pričuve unositi dvadeseti dio (5%) dobiti tekuće godine, sve dok te pričuve ne dosegnu visinu od 5 % temeljnog kapitala.

**Revalorizacijske pričuve** iskazane su u iznosu od 81.231 tisuća Kn nastale su tijekom 2001., 2002., 2003. i 2004. godine kao rezultat ponovne procjene dugotrajne imovine u skladu s hrvatskim zakonskim propisima. Revalorizacijske rezerve smanjile su se za iznos od 4.265 tis. Kn zbog ukidanja revalorizacijske rezerve revalorizirane jednokratno otpisane imovine.

Revalorizacijske i zakonske pričuve nisu raspodjeljive.

**Bilješka 13 – Manjinski interes u kapitalu**

Manjinski interes u kapitalu iznosi 821 tis. Kn, a odnosi se na interes manjine - društva Lantea grupa d.d..

**Bilješka 14 – Dugoročna rezerviranja**

**Dugoročna rezerviranja** u iznosu od 18.214 tisuća Kn odnose se na obavljena rezerviranja s naslova započelih sudskih sporova u Društvu u iznosu od 17.565 tisuća Kn , rezerviranja u podružnici Galeb d.d. u iznosu od 649 tisuća Kn te .

**Bilješka 15 – Dugoročni krediti – obveze prema kreditnim institucijama**

(u tisućama kuna)

OPIS	2009	2010
<b>Kredit</b>	52.164	53.022

Tekući dio obveza po kreditima koji dospijevaju na naplatu tijekom 2011. godine u iznosu od 11.990tis.Kn, evidentiran je na kratkoročnim obvezama, kao tekuće dospijeće dugoročnih kredita.

Kreditni su osigurani hipotekom na dugotrajnu imovinu, bankovnim garancijama, zadužnicama

**GRUPA TEKSTILPROMET ZAGREB**

**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2008.**

**Bilješka 16 – Ostale dugoročne obveze**

(u tisućama kuna)

<b>OPIS</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
<b>Obveze s osnova zajmova</b>	44.333	33.660
<b>Eliminacija</b>	42.908	32.000
<b>Ukupno</b>	<b>1.425</b>	<b>1.660</b>

Kreditni su osigurani hipotekom na dugotrajnu imovinu, bankovnim garancijama, zadužnicama.

Eliminiran je dugoročni kredit dat Lantea Grupi 32.000 tis.kn.

**Bilješka 17 – Obveze prema dobavljačima**

(u tisućama kuna)

<b>OPIS</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Obveze prema Dobavljačima	266.575	262.965
Ukupno	266.575	262.965
Eliminacija	-108.97	-123.245
Dobavljači konsolidirani	158.178	139.720

**Bilješka 17 – Kratkoročni krediti**

(u tisućama kuna)

<b>OPIS</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>
Obveze s osnova zajmova	2.821	
Obveze prema kreditnim institucijama	236856	231.797
Ukupno	239677	231.797
Eliminacija	-2.558	
Financijske kratkoročne obveze konsolidirane	237119	231.797

**Bilješka 18 – Ostale kratkoročne obveze**

(u tisućama kuna)

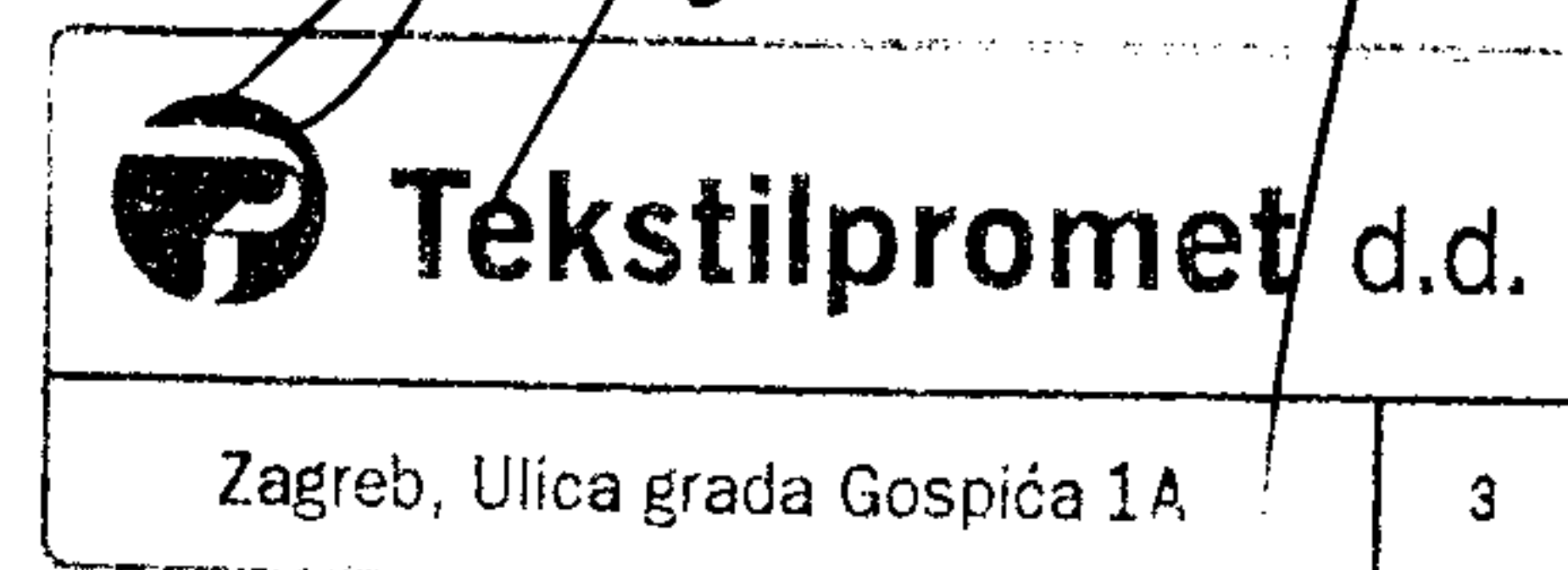
OPIS	2009	2010
Obveze prema zaposlenima	6.031	5.543
Obveze za poreze i doprinose	9.868	10.335
Ostale kratkoročne obveze	17.593	5.276
Ukupno	33.492	21.154
Eliminacija	-106	5.200
Ostale kratkoročne obveze konsolidirane	33.386	15.954

**Bilješka 19 – Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja**

(u tisućama kuna)

OPIS	2009	2010
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	1.776	2.226

**Direktor društva:**  
**Mijo Simić, dipl. oec**







# Tekstilpromet


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

## IZJAVA

Izjavljujem da skraćeni set konsolidiranih 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.

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