

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

30.9.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-PODMatični broj (MB): **3269329**Matični broj subjekta (MBS): **080105589**Osobni identifikacijski broj (OIB): **16529207670**Tvrtna izdavateljca: **TEKSTILPROMET D.D.**Poštanski broj i mjesto: **10000****ZAGREB**Ulica i kućni broj: **ULICA GRADA GOSPIĆA 1A**Adresa e-pošte: **katica.krpan@tekstilpromet.hr**Internet adresa: **www.tekstilpromet.hr**Šifra i naziv općine/grada: **133 ZAGREB**Šifra i naziv županije: **21 GRAD ZAGREB**Broj zaposlenih: **1,605**
(krajem tromjesečja)Konsolidirani izvještaj: **DA**Šifra NKD-a: **4641**

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LANTEA GRUPA d.d.**ZAGREB, Ulica grada Gospića 1a****1527614****SIM SPORT d.o.o.****ZAGREB, Bani 71****1402137****GALEB d.d.****OMIŠ, Punta 6****3114007****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****1378155**

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.



Tekstilpromet d.d.
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCAstanje na dan **30.9.2010**

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	297,014,000	335,591,505
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	-3,054,000	45,288,750
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	293,013,000	283,578,326
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	2,851,000	2,552,919
IV. POTRAŽIVANJA	006	54,000	36,265
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	4,150,000	4,135,245
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	456,402,000	433,084,094
I. ZALIHE	009	271,107,000	276,775,093
II. POTRAŽIVANJA	010	161,591,000	142,324,863
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	7,714,000	8,392,243
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	15,990,000	5,591,895
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	718,000	892,781
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	754,134,000	769,568,380
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	46,554,000	42,931,891
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	252,070,000	267,690,175
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	32,737,000	32,736,800
II. KAPITALNE REZERVE	019	34,000	33,668
III. REZERVE IZ DOBITI	020	9,022,000	9,024,235
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	85,496,000	82,298,564
V. ZADRŽANA DOBIT	022	174,784,000	183,726,449
VI. PRENESENI GUBITAK	023	10,393,000	11,185,388
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	10,523,000	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	56,027,000	30,263,089
IX. MANJINSKI INTERES	026	5,894,000	1,318,936
B) REZERVIRANJA	027	18,016,000	17,206,932
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	53,589,000	56,258,517
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	428,683,000	424,709,489
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	1,776,000	3,703,267
F) UKUPNO – PASIVA	031	754,134,000	769,568,380
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	46,554,000	42,931,891
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	246,176,000	266,371,239
2. Pripisano manjinskom interesu	034	5,894,000	1,318,936

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2010

do

30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	618,126,000	220,414,000	511,393,758	184,927,146
1. Prihodi od prodaje	036	580,389,000	201,838,000	476,440,912	169,228,943
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037			749,562	36,462
3. Ostali poslovni prihodi	038	37,737,000	18,576,000	34,203,284	15,661,741
II. POSLOVNI RASHODI	039	650,279,000	234,679,000	533,002,784	187,751,119
1. O smanjenju vrijednosti zaima neodovrsene proizvodnje	040				
2. O povećanju vrijednosti zaima neodovrsene proizvodnje	041			1,002,615	-2,405,772
3. Materijalni troškovi	042	478,471,000	171,426,000	392,931,064	131,191,108
4. Troškovi osoblja	043	86,558,000	27,893,000	76,330,758	25,623,066
5. Amortizacija	044	39,109,000	13,077,000	21,680,676	7,044,351
6. Ostali troškovi	045			15,251,478	8,912,262
7. Vrijednosno usklađivanje	046	15,331,000	791,000	11,625,311	4,520,839
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	30,810,000	14,373,000	16,186,112	8,053,721
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	7,336,000	2,183,000	5,805,541	1,268,612
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050			1,993,234	82,817
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	7,336,000	2,183,000	3,677,907	1,090,045
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053			44,949	6,330
5. Ostali financijski prihodi	054			89,451	89,420
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	15,682,000	5,867,000	19,289,654	6,455,927
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	309,000	309,000		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	15,373,000	5,558,000	18,694,905	5,919,228
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058			58,050	0
4. Ostali financijski rashodi	059			536,699	536,699
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	625,462,000	222,597,000	517,199,299	186,195,758
VIII. UKUPNI RASHODI	063	665,961,000	239,020,000	552,292,438	194,207,046
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	40,499,000	13,140,000	35,093,139	8,011,288
XI. POREZ NA DOBIT	066	3,166,000	1,272,000	732,852	-59,387
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	43,665,000	14,412,000	35,825,991	7,951,901
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	36,272,000	11,383,000	30,263,123	555,168
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	7,394,000	3,030,000	5,562,869	1,637,254

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-36,272,000	-30,263,089
2. Amortizacija	074	39,109,000	21,680,676
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		4,944,281
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	69,086,000	19,266,137
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	5,068,000	1,927,267
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	76,991,000	17,555,272
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	9,556,000	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		
3. Povećanje zaliha	082	80,308,000	5,668,093
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		983,849
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	89,864,000	6,651,942
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085		10,903,330
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	12,873,000	
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	34,876,000	315,816
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	34,876,000	315,816
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	34,720,000	12,726,525
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		678,243
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	34,720,000	13,404,768
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	156,000	
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098		13,088,952
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	3,641,000	2,669,517
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	3,273,000	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	6,914,000	2,669,517
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103		
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		8,917,792
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	3,274,000	10,882,000
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	3,640,000	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110		8,212,483
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	118,781,000	10,903,330
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	127,858,000	21,301,435
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	20,152,000	15,990,000
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	9,077,000	10,398,105
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	11,075,000	5,591,895

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	44,616,000		11,879,200	32,736,800
2. Kapitalne rezerve	118	73,000		39,330	33,670
3. Rezerve iz dobiti	119	10,132,000		1,107,765	9,024,235
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	165,262,000	7,170,098		172,432,098
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-53,967,000	18,374,956		-35,592,044
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	85,952,000		3,653,436	82,298,564
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	252,068,000	25,545,054	16,679,731	260,933,323
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				



Tekstilpromet

GRUPA TEKSTILPROMET, ZAGREB

BILJEŠKE

KONSOLIDIRANIH FINANCIJSKIH

IZVJEŠTAJA ZA RAZDOBLJE 1.1.2010-30.09.2010 GODINE

Bilješke izradila:

Direktor računovodstva

Katica Krpan/dipl.oec.

 Tekstilpromet d.d.

Zagreb, Ulica grada Gospića 1A

3

1. Djelatnost

Financijski izvještaji za razdoblje 01.01.2010-30.09.2010. 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.

(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.

(3) 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.

(4) Konsolidacija

(i) Podružnice

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

(ii) Pregled podružnica dan je u nastavku:

	%
	vlasništva
• LANTEA d.d. ZAGREB	82,34%
• GALEB d.d. OMIŠ	100,00%
• SIM SPORT d.o.o. ZAGREB	100,00%
• CITY PAX d.o.o. BEOGRAD	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 financijski izvještaji u svojoj suštini predstavljaju informativne podatke za vlasnike u svrhu donošenja daljnjih investicijskih i strateških odluka. Na temelju konsolidiranih financijskih 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. Odlukom uprave u konsolidaciju nije uključen City Pax Beograd d.o.o..

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– 4 godine
Ostalo (transportna sredstva, namještaj)	4godine

U 2010. godini došlo je do promjene računovodstvenih politika. Odlukom uprave amortizacija se obračunava po jednostrukim zakonom dozvoljenim stopama (do sada se obračunavalo po dvostrukim stopama).

(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 4 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 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 na dan bilance na kraju poslovne godine 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 pritijecati 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.

(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. obavlja revizorska kuća Revizija Kutleša d.o.o. iz Zagreb .

(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 dospjeća 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.

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, KONSOLIDIRANO)

ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – RUJAN 2010. GODINE

I 3Q 2010

Zagreb, LISTOPAD. 2010. godine

Direktor društva
Mijo Šimić, dipl. oec.



tekstilpromet d.d.

Zagreb, Ulica grada Gospića 1A

	3
--	---

I Sažetak izvješća o poslovanju

Konsolidirano izvješće o poslovanju za Tekstilpromet Grupu čine: Tekstilpromet d.d matica - Zagreb, konsolidirano izvješće Lantea Grupa d.d -Zagreb, konsolidirano izvješće Galeb d.d- Omiš, Pro Sport 98 d.o.o – Zagreb, Sim Sport d.o.o- Zagreb, konsolidirano izvješće Tekstilpromet d.o.o. Mostar, In Time d.o.o -Ljubljana.

Tekstilpromet Grupa je za devet mjeseci 2010. godine ostvarila ukupan prihod u iznosu od 517,2 milijuna kn što je za 18% manje nego u istom razdoblju prošle godine, odnosno 186,1 milijuna kn u 3Q ove godine što je 16% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 476,4 milijuna kn što je za 18% manje od ostvarenja u istom razdoblju prošle godine, a u 3Q ostvareni su 169,2 milijuna kn što je 16% manje u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

Pad prihoda od prodaje uzrokovan je produblivanjem krize koja uzrokuje pad potrošnje posebno u segmentu odjevnih predmeta zbog takvog stanja uz povećane napore, racionalizaciju sustava i marketinške akcije još ne uspijevamo ostvariti zacrtane planirane ciljeve .

Dodatno u ovom dijelu godine imali smo dva sezonska sniženja (zimsko i ljetno) koje je trajalo duže obzirom da je započelo nešto ranije nego prijašnjih godina a u 1Q došlo je do poremećaja u vremenskim uvjetima, što je dodatno otežalo izvršenje planiranih ciljeva.

Društvo djeluje u najsloženijim uvjetima u proteklih dvadeset godina, no nastavlja kontinuirano provoditi aktivnosti usmjerene prilagođavanju ponude u svrhu zadovoljavanja potreba potrošača. U 3Q vidljiv je pozitivan trend, pa do kraja godine očekujemo da će se zaustaviti daljnji pad prometa.

Financijski prihodi iznose 5,8 milijuna kuna, što je 20% niže u odnosu na isto razdoblje prethodne godine ,zbog stabilnijeg tečaja manje su tečajne razlike.

Ukupni rashodi iznose 552,3 milijuna kn i za 17% su manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine odnosno 194,2 milijuna kuna u 3Q, što je 19% manje u odnosu na prošlu godinu.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 19,2 milijuna kn povećani su za 23% zbog povećanja kreditnih obveza tj.kamata po kreditima.

Kao posljedica aktivnosti iz prethodnog perioda u 3Q vidljivo je smanjenje rashoda. Vezano na aktivnosti oko smanjenja troškova, konsolidacije prodajne mreže, prilagodbe asortimana i ponude uvjetima na tržištu predstavlja osnovu za buduće djelovanje čiji će se efekti vidjeti do kraja godine. Konsolidacija mreže (prenamjena, zatvaranje, plan širenja) izvodi se prema usvojenim planovima s fokusom na najvažnije dijelove poslovanja a što prati prilagodba ponude krajnjem potrošaču. Kao reakciju na uvjete Društvo djeluje prema povezivanju s poslovnim partnerima, posebno dobavljačima i zakupodavcima te se i rezultati tih aktivnosti značajnije očekuju u narednom periodu.

Rezultat poslovanja za devet mjeseci je ostvaren gubitak Grupe u iznosu od 30,2 milijuna kn što je za 17% manje nego u istom razdoblju prethodne godine a u 3Q ostvaren je gubitak Grupe 555,2 tisuća kuna.

U okviru grupe donijete su mjere za smanjivanje troškova, smanjivanje broja ljudi, zatvaranje neprofitabilnih prostora i racionalizacije upravljanja robom ali je prekratko razdoblje da bi se dobili značajniji efekti. U trećem kvartalu vidljivi su pozitivni trendovi, te očekujemo do kraja godine daljnje poboljšanje poslovanja i smanjenje gubitka.

U 000 kn

	1-9 2009.	1-9 2010.	INDEKS
POSLOVNI PRIHODI	618.126	511.394	83
POSLOVNI RASHODI	650.279	533.022	82
FINANCIJSKI PRIHODI	7.336	5.806	79
FINANCIJSKI RASHODI	15.682	19.290	123
UKUPNI PRIHODI	625.462	517.199	83
UKUPNI RASHODI	665.961	552.292	83
GUBITAK RAZDOBLJA POSLIJE OPOREZIVANJA	43.665	35.826	82
GUBITAK GRUPE	36.272	30.263	83

II Financijski pokazatelji

	1-12.2009.	1-9 2010.
1. Koeficijent obrtaja tekuće likvidnosti	1.06	1.02
2. Koeficijent obrtaja likvidnosti brzi odnos	0.43	0.37
3. Koeficijent financijske stabilnosti	1.03	1,04
4. Koeficijent vlastitog financiranja	0.33	0.34
5. Koeficijent zaduženosti	0.63	0.63

Likvidnost je lagano pogoršana. Preko 34% imovine financira se vlastitim sredstvima, a zaduženost ostaje na istoj razini.

III Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju

U cilju povećanja profitabilnosti poslovanja izvršena je konsolidacija prodajne mreže (zatvaranje neprofitabilnih prodavaonica) te prilagodba asortimana i ponude uvjetima na tržištu.

Promjenjena je računovodstvena politika obračuna amortizacije u Tekstilprometu d.d, te se amortizacija obračunava po jednostrukim Zakonom dopuštenim stopama umjesto dosadašnjih dvostrukih.

Od značajnijih događaja važno je istaknuti da smo sa partnerom Naf-Naf Francuska postigli povoljnije uvjete čiji će se efekti vidjeti na kraju godine te da smo prekinuli suradnju sa partnerom Dolce&Gabbana na projektu D&G u Zagrebu zbog loših rezultata.

IV Procjena neizvjesnosti i rizika

Zbog produbljanja krize Grupa je izložena rizicima smanjenja prodaje, povećanja zaliha i značajnijim sniženjima robe. Isto tako u složenijim tržišnim okolnostima Grupa je izložena riziku naplate potraživanja, posebno naplate kamata, te povećanju troškova naplate (tužbe, ovrhe i sl.) Pošto Grupa pretežiti dio robe uvozi izložena je tečajnim rizicima. Grupa je izložena 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, kredite 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 30.09.2010. broj zaposlenih u Grupi iznosio je 1605.



Tekstilpromet

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

IZJAVA

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

Direktor računovodstva:

KATICA KRPAN, dipl. oec.

