



# Tekstilpromet

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

## IZJAVA

Izjavljujem da skraćeni set godišnjih financijskih izvještaja izdavatelja za period 01.01.2011. do 31.12.2011., 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.



**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011.

do

31.12.2011.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03269329

Matični broj subjekta (MBS): 080105589

Osobni identifikacijski broj (OIB): 16529207670

Tvrtka izdavateljica: 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: 250

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4641

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ŠTRK DUBRAVKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 012700421

Telefaks: 012700416

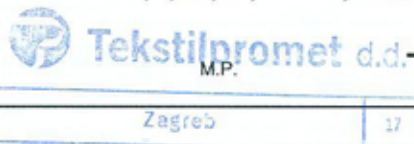
Adresa e-pošte: dubravka.strk@tekstilpromet.hr

Prezime i ime: ŠIMIĆ MIJO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2011.

Obveznik: TEKSTILPROMET D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	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>	313,533,150	306,687,460
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	208,779	245,621
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	208,779	245,621
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	165,922,319	187,910,591
1. Zemljište	011	44,712,467	53,241,597
2. Građevinski objekti	012	116,301,302	129,971,497
3. Postrojenja i oprema	013	508,387	489,787
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	186,931	
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4,153,132	4,147,610
8. Ostala materijalna imovina	018	60,100	60,100
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	144,397,955	118,329,133
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	110,451,735	116,889,960
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	32,000,000	
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	603,720	492,925
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	1,342,500	946,248
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	11,637	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	11,637	
3. Ostala potraživanja	032		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	2,992,460	202,115
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	245,824,257	232,109,898
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	43,753,316	46,631,649
1. Sirovine i materijal	036	318,939	286,921
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	42,959,069	46,030,997
5. Predujmovi za zalihe	040	475,308	313,731
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	171,031,195	172,711,847
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	112,063,261	121,912,208
2. Potraživanja od kupaca	045	57,859,067	49,225,562
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	13,426	16,202
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	363,923	1,079,095
6. Ostala potraživanja	049	731,518	478,780
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	19,950,563	10,194,522
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	12,881,844	2,971,455
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	5,121,686	6,238,204
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	1,852,930	890,760
7. Ostala financijska imovina	057	94,103	94,103
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	11,089,183	2,571,880
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	102,774	158,140
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	559,460,181	538,955,498
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	5,689,085	6,982,112



<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	317,111,366	310,343,707
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	32,736,800	32,736,800
II. KAPITALNE REZERVE	064	33,668	33,668
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	9,024,235	9,024,235
1. Zakonske rezerve	066	1,877,460	1,877,460
2. Rezerve za vlastite dionice	067	21,699	21,699
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	7,125,076	7,125,076
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	81,231,525	76,964,281
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	190,686,155	189,330,586
1. Zadržana dobit	073	190,686,155	189,330,586
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	3,398,983	2,254,137
1. Dobit poslovne godine	076	3,398,983	2,254,137
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	17,565,124	7,640,579
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	17,565,124	7,640,579
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	32,788,130	33,472,765
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	32,788,130	33,472,765
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	191,393,114	186,243,503
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	3,302,029	5,272,404
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1,295,000	1,315,470
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	121,040,897	111,656,988
4. Obveze za predujmove	097	6,564,146	1,604,855
5. Obveze prema dobavljačima	098	50,791,518	59,122,211
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		550,000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1,247,814	1,241,285
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2,558,577	833,907
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	75,487	34,760
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	4,517,646	4,611,643
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	602,447	1,254,944
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	559,460,181	538,955,498
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	5,689,085	6,982,112
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: TEKSTILPROMET D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	340,165,916	78,029,431	333,640,066	74,191,405
1. Prihodi od prodaje	112	303,598,084	67,651,852	290,047,723	63,565,239
2. Ostali poslovni prihodi	113	36,567,832	10,377,579	43,592,343	10,626,166
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	329,400,757	80,850,237	312,177,725	74,871,530
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	264,121,580	60,733,709	253,959,014	58,269,362
a) Troškovi sirovina i materijala	117	5,079,627	1,290,157	5,331,062	1,476,456
b) Troškovi prodane robe	118	246,913,823	56,150,339	237,062,759	52,870,797
c) Ostali vanjski troškovi	119	12,128,130	3,293,213	11,565,193	3,922,109
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	23,806,327	5,789,626	22,698,644	5,714,549
a) Neto plaće i nadnice	121	13,932,397	3,486,507	13,483,092	3,409,407
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6,376,309	1,452,757	5,881,911	1,466,725
c) Doprinosi na plaće	123	3,497,621	850,362	3,333,641	838,417
4. Amortizacija	124	12,579,969	3,123,009	12,755,809	3,416,814
5. Ostali troškovi	125	9,200,647	2,415,304	8,573,516	2,473,627
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	6,563,324	3,765,699	3,743,907	1,885,832
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	6,563,324	3,765,699	3,743,907	1,885,832
7. Rezerviranja	129	1,093,092	1,093,092	337,434	337,434
8. Ostali poslovni rashodi	130	12,035,818	3,929,798	10,109,401	2,773,912
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	9,046,501	2,287,675	6,690,288	2,498,070
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	4,729,858	957,780	2,854,855	1,220,789
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	4,206,205	1,264,406	3,835,433	1,277,281
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	110,438	65,489		
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	15,704,431	5,409,605	25,325,825	7,071,903
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	271,673	112,251	567,502	91,943
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	14,880,450	5,297,354	14,674,381	5,307,390
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	58,050		1,672,570	1,672,570
4. Ostali financijski rashodi	141	494,258		8,411,372	0
<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>	349,212,417	80,317,106	340,330,354	76,689,475
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	345,105,188	86,259,842	337,503,550	81,943,433
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	4,107,229	-5,942,736	2,826,804	-5,253,958
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	4,107,229	0	2,826,804	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	5,942,736	0	5,253,958
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	708,247	-24,605	572,667	159,623
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	3,398,982	-5,918,131	2,254,137	-5,413,481
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	3,398,982	0	2,254,137	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	5,918,131	0	5,413,481

## DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

## XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

## IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	3,398,582		2,254,137	
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	3,398,582	0	2,254,137	0

## DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

## VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				



**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2011. do 31.12.2011.

Obveznik: TEKSTILPROMET D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	3,398,983	2,254,137
2. Amortizacija	002	12,579,969	12,755,809
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		4,213,828
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	4,566,695	
5. Smanjenje zaliha	005	10,704,534	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1,147,837	652,497
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>32,397,818</b>	<b>19,876,271</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	15,479,069	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		1,680,652
3. Povećanje zaliha	010		2,878,333
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	41,070	9,979,911
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>15,520,139</b>	<b>14,538,896</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>16,877,679</b>	<b>5,337,375</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	1,707,793	35,836,500
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>1,707,793</b>	<b>35,836,500</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	4,987,830	39,048,166
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	12,144,082	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>17,131,912</b>	<b>39,048,166</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>15,424,119</b>	<b>3,211,666</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	4,260,566	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		684,635
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>4,260,566</b>	<b>684,635</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		9,363,439
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	1,964,208	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		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>1,964,208</b>	<b>11,327,647</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>2,296,358</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>10,643,012</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	3,749,918	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	8,517,303
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	7,339,265	11,089,183
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	3,749,918	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		8,517,303
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	11,089,183	2,571,880

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.2011. do 31.12.2011.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	32,736,800	32,736,800
2. Kapitalne rezerve	002	33,668	33,668
3. Rezerve iz dobiti	003	9,024,236	9,024,236
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	190,686,155	189,330,586
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	3,398,983	2,254,137
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	29,767,006	25,499,763
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	51,464,518	51,464,518
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>317,111,366</b>	<b>310,343,708</b>
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>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>	<b>018</b>		
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>	<b>019</b>		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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





**Tekstilpromet**

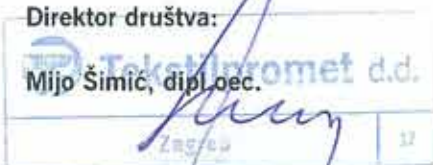
Tekstilpromet d.d., Ulica Grada Gospića 1A,  
10000 Zagreb, Hrvatska

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA

Od 01.01.2011. do 31.12.2011.

Direktor društva:

Mijo Šimić, dipl.oec.



## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA**

### **1.1 Opći podaci društvu**

---

TEKSTILPROMET d.d, trgovina na veliko i malo, Zagreb, Ulica grada Gospića 1A registrirano je kod trgovačkog suda u Zagrebu - registarski broj 1-2463 pod matičnim brojem subjekta 080105589. Šifra djelatnosti- 4641, a naziv djelatnosti je trgovina na veliko i malo.

### **1.2 Temeljni kapital**

---

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

### **1.3 Poslovna banka**

---

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

### **1.4 Zaposleni**

---

Tijekom razdoblja društvo je prosječno zapošljavalo 254 djelatnika (u 2010. bilo je 272 ).

### **1.5 Uprava**

---

Društvo zastupa pojedinačno i samostalno Mijo Šimić dipl.oec.

### **1.6 Nadzorni odbor**

---

Predsjednik : Šijan Gordana, dipl.oec

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

### **1.7 Revizija**

---

Reviziju poslovanja za 2011. obavlja revizorska tvrtka „REVIZIJA KUTLEŠA“ d.o.o. Zagreb

## **2.0 Značajne računovodstvene politike**

---

Tekstilpromet d.d. Zagreb (Društvo) je društvo sa sjedištem u Zagrebu, Ulica grada Gospića 1a.

Sažetak osnovnih računovodstvenih politika naveden je u nastavku. U 2010. godini odlukom Uprave Društva promijenjene su stope amortizacije sa dvostrukih na jednostruke stope (zakonski propisane stope).

## **2.1. Primjena**

---

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

## **2.2. Osnove za izradu izvješća**

---

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

## **2.3. Valuta izvješćivanja**

---

Financijska izvješća Društva sastavljena su u kunama (kn), koja također predstavlja i valutu mjerenja, te su zaokružena na najbližu tisuću. Službeni tečaj na dan 31. prosinca 2011. bio je 7,530420 kn za 1 euro i 5,819940 kn za 1 američki dolar.

## **2.4. Promjene u prezentiranju ili klasifikaciji pojedinih stavki financijskih izvješća**

---

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

## **2.5. Nekretnine, postrojenja i oprema**

---

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

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

Amortizacija se obračunava linearnom metodom tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja imovine. Zemljište i imovina u pripremi i izgradnji se ne amortizira. Procijenjeni korisni vijek trajanja imovine prikazan je u nastavku:

### **Korisni vijek trajanja**

Građevinski objekti	20 godina
Oprema	2 – 4 godine
Ostalo (transportna sredstva, namještaj)	4 godine



## **2.6. Nematerijalna imovina**

---

Nematerijalna imovina vodi se po trošku ulaganja umanjenom za akumuliranu amortizaciju i gubitke od umanjenja vrijednosti, Amortizacija se obračunava linearnom metodom tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja nematerijalne imovine. Nematerijalna imovina sastoji se od software i projektne dokumentacije i amortizira se linearnom metodom tijekom 1 godine.

## **2.7. Umanjenje vrijednosti imovine**

---

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

## **2.8. Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja**

---

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

## **2.9. Zalihe**

---

Zalihe se iskazuju po vrijednosti troška nabave ili neto ostvarive vrijednosti, ovisno o tome koja je niža. Neto ostvariva vrijednost predstavlja procijenjenu prodajnu cijenu tijekom redovnog poslovanja umanjenu za procijenjene troškove prodaje. Trošak zaliha temelji se na metodi FIFO. Zastarjele zalihe i zalihe koje imaju sporiji obrtaj svedene su na njihovu procijenjenu ostvarivu vrijednost.

## **2.10. Novac i novčani ekvivalenti**

---

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

## **2.11. Upisani kapital i rezerve**

---

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

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

## **2.12. Obveze prema dobavljačima i ostale obveze**

---

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

### **2.13. Porezi**

---

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

### **2.14. Strana valuta**

---

Transakcije u stranoj valuti preračunane su u kune primjenom tečaja na dan transakcije. Monetarna imovina i obveze u stranoj valuti na dan bilance preračunane su po tečaju utvrđenom na dan bilance. Pozitivne tečajne razlike proizašle iz promjene tečaja predstavljaju prihod razdoblja u kojem su nastale, a negativne tečajne razlike rashod razdoblja.

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

### **2.15. Priznavanje prihoda**

---

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

### **2.16. Troškovi mirovinskih planova i ostale naknade zaposlenicima**

---

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

### **2.17. Rezerviranja**

---

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

### **2.18. Neto financijski prihodi**

---

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

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

## **3.0. Prihodi**

---

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

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

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

#### **4.0.RASHODI**

---

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