



**Tekstilpromet**

TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

Telefon:01/6651-670

## **GODIŠNJI KONSOLIDIRANI OBRAČUN**

od 01.01. do 31.12.2012.

**ZAGREB, TRAVANJ 2013. godine**

## Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2012.

do

31.12.2012.

## Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03290320

Matični broj subjekta (MBS): 080105580

Osobni identifikacijski broj (OIB): 10529207870

Tvrtka izdavateljica: TEKSTILPROMET D.D.

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA GOSPIČA 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: 1.387

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4641

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSF II):

Sjedište:

MB:

LANTEA GRUPA D.D.

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

01527814

GALES D.D.

Orniš, Punta 8

03114007

SIM SPORT D.O.O.

Zagreb, Bani 71

01402137

TEKSTILPROMET D.O.O. MOSTAR

Mostar, Rudoč bb

17004338

PRO SPORT 98 D.O.O.

Zagreb, Bani 71

01378155

Knjižovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KRPAN KATICA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 012700419

Telefaks: 012700410

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

Prezime i ime: ŠIMIĆ MILO

(osoba ovlaštena za zastupanje)

## Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



Tekstilpromet d.d.

Zagreb

11

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: TEKSTILPROMET DD			
Naziv pozicije	ADP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	319.750.232	354.154.518
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	32.065.398	73.024.471
1. Izdaci za razvoj	004	99.778	71.440
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	29.042.153	18.516.912
3. Goodwill	006	7.993.507	52.500.917
4. Predajmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	101.799	71.500
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	593.494	1.019.307
6. Ostala nematerijalna imovina	009	164.672	347.748
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	276.080.770	264.536.036
1. Zemljište	011	75.307.499	75.643.036
2. Građevinski objekti	012	177.742.710	168.606.874
3. Postrojenja i oprema	013	11.200.349	10.955.055
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	7.337.133	6.399.597
5. Biološka imovina	015		
6. Predajmovi za materijalnu imovinu	016	40.513	10.541
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.288.925	4.561.660
8. Ostala materijalna imovina	018	60.100	60.100
9. Ulaganja u pokretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCISKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	7.580.844	15.007.113
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	6.181.275	6.171.020
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	849.975	1.017.810
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	1.049.644	7.248.278
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	25.778	35.913
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		10.157
2. Potraživanja po cenovni prodaja na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	25.778	25.756
<b>V. OGOĐENA FINANCISKA IMOVINA</b>	<b>033</b>	500.430	1.048.395
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+059)</b>	<b>034</b>	343.347.850	204.549.095
<b>I. ZALHE (038 do 042)</b>	<b>035</b>	213.073.824	175.100.997
1. Sirovine i materijal	036	7.020.450	7.150.795
2. Proizvodnja u tijeku	037	4.230.305	4.321.353
3. Gotovi proizvodi	038	11.840.150	11.717.001
4. Trgovnačka roba	039	150.340.547	152.290.100
5. Predajmovi za zalhe	040	725.217	682.020
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	4.050	4.053
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	110.891.720	64.657.831
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	105.774.682	82.000.313
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	202.137	154.400
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.028.134	1.101.421
6. Ostala potraživanja	049	1.896.773	1.303.095
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCISKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	9.302.594	12.020.132
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	6.298.204	6.289.722
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	3.107.230	5.204.031
7. Ostala financijska imovina	057	957.160	1.046.379
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	5.109.492	10.880.700
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	751.535	1.239.394
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+050)</b>	<b>060</b>	903.857.033	839.873.577
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	38.808.780	51.626.733

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	223.459.818	220.657.429
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	32.739.800	32.739.800
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	33.665	33.665
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067+068+069+070)	<b>065</b>	9.024.235	9.024.235
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	1.877.400	1.877.400
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	1.309.731	21.900
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	1.285.032	
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	7.125.070	7.125.070
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	76.904.251	74.941.433
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESEN GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	135.826.354	145.429.017
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	185.099.574	185.042.599
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	52.274.710	41.918.527
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (075-077)	<b>075</b>	-31.117.500	-43.502.719
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		404.705
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	31.117.500	33.987.487
VI. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
D) REZERVIRANJA (080 do 082)	<b>079</b>	8.181.079	6.990.102
1. Rezerviranja za mirovinsko, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	8.181.079	6.990.102
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	<b>083</b>	68.132.045	63.226.721
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		6.002.203
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	66.451.387	46.483.177
4. Obveze za predugovore	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	265.040	
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>	1.412.818	1.151.201
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	<b>093</b>	358.200.460	347.634.211
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	1.350.470	4.023.902
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	206.147.902	215.117.690
4. Obveze za predugovore	<b>097</b>	1.843.505	6.338.541
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	129.443.240	103.673.319
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	560.000	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	5.417.979	4.080.120
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	8.215.160	8.405.458
10. Obveze s osnovu udjela u rezultatu	<b>103</b>	94.700	44.408
11. Obveze po osnovu dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	5.254.305	4.029.727
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	<b>106</b>	2.619.705	2.405.114
F) UKUPNO - PASIVA (062+079+083+088+106)	<b>107</b>	690.857.033	639.673.577
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	<b>108</b>	36.828.780	51.817.800
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>	154.002.575	226.167.105
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>	39.484.240	4.595.040

Napomena 1: Dodatak bilanci popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj.

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 1.1.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: TEKSTIL PROMET DO

Naziv pozicije	AGP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Trimojesečno	Kumulativno	Trimojesečno
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	675.870.157	177.177.034	569.058.242	150.302.072
1. Prihodi od prodaje	112	610.251.128	159.979.414	525.132.983	140.775.503
2. Ostali poslovni prihodi	113	65.619.029	17.197.620	33.925.259	9.526.569
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+121+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	676.790.114	181.113.383	626.950.135	149.272.989
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvođača u tjeku i gotovih proizvoda	115	-3.348.490	607.783	1.007.630	79.444
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	498.923.935	127.542.247	427.394.903	114.375.622
a) Troškovi sirovina i materijala	117	42.678.355	9.323.849	30.050.095	9.821.399
b) Troškovi prodane robe	118	372.385.387	98.923.041	311.800.844	84.048.299
c) Ostali varijabilni troškovi	119	81.959.219	21.695.257	79.407.255	20.496.268
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	94.049.303	23.272.972	65.487.588	20.159.100
a) Neto plaće i nadnice	121	58.715.437	14.528.465	54.528.243	13.039.604
b) Troškovi putova i dopunosa iz plaća	122	22.053.459	5.382.704	16.448.201	4.504.405
c) Dopunosti na plaće	123	13.280.417	3.361.803	11.514.924	2.615.091
4. Amortizacija	124	27.029.304	8.027.973	18.475.820	-1.732.878
5. Ostali troškovi	125	17.574.398	6.320.827	15.001.870	5.487.658
6. Vrijednosno učešćivanje (127+128)	126	20.059.054	0.062.144	18.271.425	5.909.050
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0.217	2.217	8.590	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	20.035.037	9.088.927	16.262.835	5.909.050
7. Rezerviranja	129	337.433	937.433	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	20.284.031	8.257.570	13.424.030	4.990.696
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	5.951.633	1.747.281	5.691.875	1.780.133
1. Kamata, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132		-2.189		
2. Kamata, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	4.630.261	1.657.007	4.492.314	1.502.734
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	921.372	149.140	1.199.561	277.399
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	25.128.109	6.961.609	21.627.594	5.440.677
1. Kamata, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	650.963	858.983		
2. Kamata, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	20.816.692	7.081.532	21.451.623	5.438.267
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	1.711.040	1.711.040		
4. Ostali financijski rashodi	141	8.049.696	529.224	179.271	2.410
<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>	691.421.790	178.925.019	595.980.217	152.142.209
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143+145)</b>	<b>147</b>	711.946.222	191.094.992	608.586.029	154.719.997
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-20.486.432	-12.169.973	-32.225.812	-2.571.692
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-145)	150	-20.486.432	-12.169.973	-32.225.812	-2.571.692
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	821.015	207.938	276.907	276.907
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-21.117.447	-12.377.945	-32.502.719	-2.848.599
1. Dobit razdoblja (148-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	-21.117.447	-12.377.945	-32.502.719	-2.848.599

DODATAK RBG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Prispisane imateljima kapitala matice	155	-27.072.179		-22.852.665
2. Prispisane manjinskom interesu	156	-4.042.285		-570.054

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

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 157)	157	-31.117.447		-33.502.719
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (= 158)	158	0	0	0
1. Tečajna razlike iz prerada u inozemnog poslovanja	159			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajna materijalna 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			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 157+167)	168	-31.117.447	0	-33.502.719

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

VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
1. Prispisane imateljima kapitala matice	169	-27.072.179		-22.852.665
2. Prispisane manjinskom interesu	170	-4.042.285		-570.054

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 1.1.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: TEKSTIL PROMET D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekućo razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-31.117.530	-33.502.719
2. Amortizacija	002	27.029.301	18.475.820
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	23.148.205	20.000.574
5. Smanjenje zaliha	005	23.800.000	30.882.814
6. Ostala povećanje novčanog tijeka	006	589.902	
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>44.148.029</b>	<b>49.910.480</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	10.895.745	19.989.358
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	10.382.842	2.114.539
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>21.278.587</b>	<b>22.103.897</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	<b>16.869.441</b>	<b>27.812.402</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</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	3.959.900	
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>3.959.900</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	14.988.023	
2. Novčani izdaci za sljeđanje vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	3.932.381	21.089.838
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>18.918.404</b>	<b>21.089.838</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>026</b>	<b>14.948.504</b>	<b>21.089.838</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	15.110.405	
3. Ostali primici od finansijskih aktivnosti	029	521.230	10.933.922
<b>V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>15.631.635</b>	<b>10.933.922</b>
1. Novčani izdaci za isplatu glavnice kredita i obveznica	031		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za finansijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	035	25.848.100	14.905.324
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>25.848.100</b>	<b>14.905.324</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	<b>6.717.465</b>	<b>3.971.402</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 - 014 + 025 - 026 + 037 - 038)	039	0	2.771.254
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 - 013 + 026 - 025 + 038 - 037)	040	7.789.328	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	15.878.780	8.109.452
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		2.771.254
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	7.789.328	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	8.109.452	10.880.706

## IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2012. do 31.12.2012.

Naziv pozicija	1	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
	2	3	4	5
1. Upisani kapital		001	32.798.800	32.831.519
2. Kapitalne rezerve		002	33.658	33.658
3. Rezerve iz dobiti		003	9.024.235	8.972.705
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	135.925.364	146.424.012
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	-31.117.530	-33.502.719
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006	76.964.281	74.992.993
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007		
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju		008		
9. Ostala revalorizacija		009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>		<b>010</b>	<b>223.465.818</b>	<b>239.752.149</b>
11. Tečajne razlike s naslova nato ulaganja u inozemno poslovanje		011		
12. Tekući i odgodeni porezi (dio)		012		
13. Zaštita novčanog lijeka		013		
14. Promjena 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  
Podjaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance





Temeljem odredbi čl. 300 b do 300 d Zakona o trgovačkim društvima (NN br. 111/93., 34/99., 52/00., 118/03., 107/07., 146/08. i 137/09.) i Zakona o računovodstvu (NN 109/07), Nadzorni odbor Tekstilprometa d.d. Zagreb, Ul. grada Gospića 1a, dana 30. 04. 2013. godine, na temelju prijedloga Uprave, donosi

## **Odluku o utvrđivanju temeljnih financijskih izvješća za 2012. godinu**

### Točka 1.

Uprava Društva, sukladno zakonskim propisima, sastavila je i članovima Nadzornog odbora predočila na prihvaćanje temeljne financijske izvještaje i porezna izvješća za poslovnu godinu 2012. i to:

1. Izvještaj o financijskom položaju – Bilanca stanja
2. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
3. Izvještaj o novčanom tijeku
4. Izvještaj o promjenama kapitala
5. Bilješke uz temeljna financijska izvješća

### Točka 2.

Nadzorni odbor prihvaća izvješća iz točke 1.

Utvrđuje se Račun o sveobuhvatnoj dobiti za 2012. godinu kojem je iskazana svota dobiti poslije oporezivanja u iznosu od 333.848,19 kuna.

Zagreb, 30. 04. 2013.

Predsjednica  
Nadzornog odbora  
Tekstilpromet d.d.  
Gordana Šijan, dipl.oec.  
Zagreb

## **IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA**

### **DIONIČARIMA DRUŠTVA TEKSTILPROMET d.d., ZAGREB**

Obavili smo reviziju priloženih konsolidiranih financijskih izvještaja TEKSTILPROMET d.d. Zagreb, Ulica grada Gospića 1 a (Društvo), koji obuhvaćaju konsolidirani Izvještaj o financijskom položaju na dan 31. prosinca 2012. godine i njenih podružnica (zajedno: "Grupa"), konsolidirani Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2012. godine, konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala i novčani tok za tada završenu godinu te sažetak 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 prikazanim 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 financijskog položaja Grupe na dan 31. prosinca 2012. godine, rezultate njegova poslovanja te novčani tijek za godinu tada završenu, sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

### ***Isticanje pitanja***

#### *Mogućnost vremenski neograničenog poslovanja*

Bez izražavanja rezerve na dato mišljenje napominjemo da je ovisno društvo Lantea grupa d.d. u godini koja je završila 31. prosinca 2012. godine, u konsolidiranim financijskim izvještajima Lantea grupe d.d. zabilježilo gubitak u iznosu od 31.421 tisuću Kn (2011. godine u iznosu od 21.814 tisuća Kn), te je na dan 31. prosinca 2012. godine iskazan gubitak iznad visine kapitala u iznosu od 18.920 tisuća Kn. Nadalje, na kraju poslovne godine, kratkoročne obveze premašivale su kratkotrajnu imovinu za 76.333 tisuća Kn (2011. godine u iznosu od 78.944 tisuća Kn). Ti čimbenici ukazuju da je ugrožena mogućnost vremenski neograničenog poslovanja. Konsolidirani financijski izvještaji Lantea grupe d.d. su sačinjeni uz oslanjanje na pretpostavku vremenske neograničenosti poslovanja u doglednoj budućnosti, što pretpostavlja da će Društvo poduzeti potrebne korake u restrukturiranju svojih aktivnosti.

Promjena računovodstvene procjene

Bez izražavanja rezerve na dato mišljenje skrećemo pozornost da je Društvo i podružnica Lantea grupa d.d. temeljem zahtjeva MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema preispitalo vijek trajanja materijalne imovine i utvrdilo je da je vijek uporabe dulji te je zbog navedenog promijenilo računovodstvenu procjenu vezanu uz usklađivanje knjigovodstvene vrijednosti imovine. Isto je rezultiralo manje iskazanim troškovima za iznos od 7.468 tisuća Kn, te više iskazanoj vrijednosti materijalne imovine za isti iznos, više iskazanim revalorizacijskim rezervama nastalim revalorizacijom jednokratno otpisane imovine za iznos od 2.126 tisuća Kn te manjim prihodom od ukidanja revalorizacijskih rezervi za 2.229 tisuća Kn. Zbog svega navedenog iskazan je manji gubitak Grupe za iznos od 5.239 tisuća Kn.

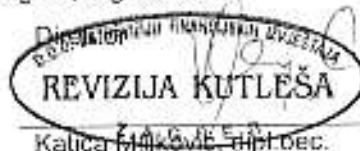
Zagreb, 22. travnja 2013.

Ovlašteni revizor



Katica Miljković, dipl.oec.

Za Reviziju Kutleša d.o.o.  
Zagreb, Siget 15 b





# Tekstilpromet

TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2012.



ZAGREB, TRAVANJ 2013. godine



### 1. OPĆI PODACI

#### 1.1. Djelatnost

Financijski izvještaji za godinu koja je završila 31. prosinca 2012. 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. Sjedište Društva je u Zagrebu, Ulica grada Gospića 1a, Hrvatska

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

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.

#### U Grupi djeluju:

- TEKSTILPROMET d.d., Zagreb ("Društvo"), kao matica;
- LANTEA GRUPA d.d., Zagreb (98,48% vlasništva)
- GALEB d.d., Omiš (100% vlasništva)
- SIM SPORT d.o.o., Zagreb (100% vlasništva)
- PRO SPORT 98 d.o.o., Zagreb (100% vlasništva)
- TEKSTILPROMET MOSTAR (100% vlasništva)

#### 1.2. Zaposleni

Broj zaposlenih u Grupi na dan 31. prosinca 2012. godine iznosi 1.367 zaposlena (1.502 zaposleni na dan 31. prosinca 2011. godine).



### 2. SAŽETAK NAJVAŽNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Sažetak najvažnijih računovodstvenih politika izložen je u nastavku.

#### 2.1. Izjava o usklađenosti i osnova prikaza

Financijski izvještaji Grupe za 2012. godinu sastavljeni su u skladu sa zakonskim propisima u Republici Hrvatskoj i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji se primjenjuju u Europskoj uniji.

Konsolidirani financijski izvještaji sastavljeni su uz primjenu temeljne računovodstvene pretpostavke nastanka poslovnog događaja po kojem se učinci transakcija priznaju kada su nastali i iskazuju u konsolidiranim financijskim izvještajima za razdoblje na koje se odnose, te uz primjenu temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja.

#### 2.2. Osnova konsolidacije

Konsolidirani financijski izvještaji sastoje se od financijskih izvještaja Društva i financijskih izvještaja trgovačkih društava koje Društvo kontrolira (ovisna društva). Društvo ima kontrolu nad onim društvima u kojima ima moć upravljanja financijskim i poslovnim politikama društva u koje je izvršeno ulaganje kako bi ostvarilo korist iz poslovanja toga društva.

Društvo i ovisna društva 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.

Sve značajne transakcije i stanje između društava unutar Grupe eliminirani su prilikom konsolidacije.

#### 2.3. Ključne procjene

Prilikom sastavljanja konsolidiranih financijskih izvještaja korištene su određene procjene koje utječu na iskaz imovine i obveza Društva i ovisnih društava, prihode i rashode Društva i ovisnih društava i objavljivanje potencijalnih obveza Društva i ovisnih društava.

Budući događaji i njihovi utjecaji ne mogu se predvidjeti sa sigurnošću, slijedom čega se stvarni rezultati mogu razlikovati od procijenjenih. Procjene korištene pri sastavljanju konsolidiranih financijskih izvještaja su podložne izmjenama nastankom novih događaja, stjecanjem dodatnog iskustva, dobivanjem dodatnih informacija i spoznaja i promjenom okruženja u kojima Društvo i ovisna društva posluju.



Ključne procjene korištene u primjeni računovodstvenih politika prilikom sastavljanja konsolidiranih financijskih izvještaja odnose se na obračun amortizacije dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine, umanjenje vrijednosti imovine, ispravak vrijednosti zaliha, ispravak vrijednosti potraživanja, te objavu potencijalnih obveza.

### 2.4. Izvještajna valuta

Konsolidirani financijski izvještaji sastavljeni su u hrvatskim kunama kao mjernoj, odnosno izvještajnoj valuti Društva.

### 2.5. Transakcije u stranim valutama

Transakcije u stranim valutama početno se preračunavaju u hrvatske kune primjenom tečajeva na datum transakcije. Novčana sredstva, potraživanja i obveze iskazani u stranim valutama naknadno se preračunavaju po tečajevima na datum bilance/ izvještaja o financijskom položaju. Dobici i gubici nastali preračunavanjem uključuju se u račun dobiti i gubitka/ izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti za tekuću godinu.

Na dan 31. prosinca 2012. godine službeni tečaj hrvatske kune bio je 7,55 kn za 1 EUR (7,35 kn prethodne godine) i 5,73 kn za 1 USD (5,82 kn prethodne godine).

### 2.5. 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 pritićati u društvo
- troškovi koji su nastali ili će nastati u odnosu na transakciju mogu se pouzdano izmjeriti





### 2.6. Porez na dobit

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.

### 2.7. Nekretnine, postrojenja i oprema

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

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

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

#### Korisni vijek trajanja:

- |  |            |
|--|------------|
| • Građevinski objekti                      | 10 godina  |
| • Oprema                                   | 1–2 godine |
| • Ostalo (transportna sredstva, namještaj) | 2 godine   |

### 2.8. 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.



### 2.9. Financijska imovina

Financijska imovina predstavlja novac i ulaganje novca, stvari i ustup prava s ciljem stjecanja prihoda, te se klasificira kao:

- financijska imovina namijenjena trgovanju čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti i gubitka/ izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti;
- ulaganja koja se drže do dospjeća;
- zajmovi i potraživanja.

### 2.10. Zaliha

Zalihe se iskazuju po trošku nabave ili neto utrživoj vrijednosti koja se može realizirati, ovisno o tome što je niže. Trošak zaliha obuhvaća troškove kupnje, troškove konverzije i druge troškove nastale u svezi s dovođenjem zaliha na sadašnju lokaciju i sadašnje stanje. Trošak se utvrđuje primjenom FIFO metode.

Neto utrživa prodajna vrijednost je procijenjena prodajna cijena u toku redovnog poslovanja umanjena za procijenjene troškove dovršenja i procijenjene troškove koji su nužni za obavljanje prodaje.

U slučajevima kada je potrebno svesti vrijednost zaliha na neto utrživu vrijednost obavlja se ispravak vrijednosti zaliha na teret računa dobiti i gubitka/ izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti za tekuću godinu.

Sitan inventar, ambalaža i auto – gume se otpisuju 100% kada se daju u uporabu.

### 2.11. Potraživanja

Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti. Kratkotrajna potraživanja iskazuju se po početno priznatom nominalnom iznosu umanjenom za odgovarajući iznos ispravka vrijednosti za procijenjene naplative iznose i umanjenja vrijednosti. Vrijednost potraživanja se umanjuje samo i isključivo ako postoji objektivni dokaz o umanjenju vrijednosti proizašao iz jednog ili više događaja nastalih nakon početnog priznavanja imovine kada taj događaj utječe na procijenjene buduće novčane tokove od potraživanja koji mogu biti pouzdano utvrđeni. Na svaki datum bilance/ izvještaja o financijskom položaju procjenjuje se postoji li objektivni dokaz o umanjenju vrijednosti pojedinog potraživanja. Ako postoji objektivni dokaz o umanjenju vrijednosti potraživanja, iznos gubitka mjeri se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i procijenjenih budućih novčanih tokova. Knjigovodstvena vrijednost potraživanja će se umanjiti direktno ili upotrebom odvojenog konta ispravka vrijednosti. Iznos gubitka se priznaje na teret računa dobiti i gubitka/ izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti za tekuću godinu.



### 2.12. Novac u banci i blagajni

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

### 2.13. Umanjenja

Na svaki datum bilance/izvještaja o financijskom položaju, Grupa provjerava knjigovodstvene iznose svoje imovine kako bi se utvrdilo postoje li naznake da je došlo do gubitka uslijed umanjenja vrijednosti imovine. Ako postoje takve naznake, procjenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak nastao umanjemem. Ako je nadoknadivi iznos nekog sredstva procijenjen na iznos niži od knjigovodstvenog, knjigovodstveni iznos toga sredstva umanjuje se do nadoknadivog iznosa.

### 2.14. Potencijalne obveze i imovina

Potencijalne obveze se ne priznaju u konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe, nego se samo objavljuju u bilješkama uz financijske izvještaje.

Potencijalna imovina se ne priznaje u konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe, već se priznaje u trenutku kada postane vjerojatan priljev gospodarskih koristi.

### 2.15. Događaji nakon datuma bilance

Događaji nakon datuma bilance koji pružaju dodatne informacije o položaju Grupe na datum bilance (događaji koji imaju za učinak usklađenja) priznaju se u konsolidiranim financijskim izvještajima. Oni događaji koji nemaju za posljedicu usklađenja objavljeni su u bilješkama uz financijske izvještaje ako su od materijalnog značaja.

### 2.16. Revizija financijskih izvještaja Društva i ovisnih društava

Reviziju temeljnih financijskih izvještaja Društva TEKSTILPROMET GRUPA d.d., Zagreb, te ovisnih društava Galeb d.d., Omiš, Lantea Grupa d.d., Zagreb i Pro Sport 98 d.d., Zagreb obavila je revizorska kuća „Revizija Kulleša d.o.o.“ iz Zagreba te je sastavila posebne izvještaje o obavljenoj reviziji temeljnih financijskih izvještaja ovisnih društava. Reviziju ovisnog društva Tekstilpromet d.o.o. Mostar obavila je revizorska kuća „Revizija d.o.o.“, Široki Brijeg.



### 3. PRIHODI OD PRODAJE

	2011	2012
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Prihodi od prodaje u zemlji	596.720	513.040
Prihodi od prodaje u inozemstvu	12.971	13.033
Prihodi od prodaje reeksport	660	60
<b>Ukupno</b>	<b>610.351</b>	<b>526.133</b>

### 4. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2011	2012
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Prihodi od prodaje stalne imovine	18.530	2.119
Prihodi od potpore min. gospodarstva i sufinanciranja	1.081	313
Prihodi od naknadno odobrenih sriženja	5.619	4.102
Prihodi od zakupnina	3.889	5.583
Prihodi od ukidanja revalorizacije	4.267	2.129
Naplaćena otpisana potraživanja	1.781	2.122
Prihodi od odobrenih rabata, kasaskonta	2.323	1.645
Prihodi od naplata šteta temeljem osiguranja	278	52
Ostali prihodi	27.751	15.470
<b>Ukupno</b>	<b>65.519</b>	<b>33.535</b>

### 5. MATERIJALNI TROŠKOVI

	2011	2012
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Troškovi sirovina i materijala	42.578	39.057
Troškovi prodane robe	372.396	311.931
Ostali vanjski troškovi	81.950	76.407
<b>Ukupno</b>	<b>496.924</b>	<b>427.395</b>

### 6. TROŠKOVI OSOBLJA

	2011	2012
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Neto plaće i nadnice	68.716	54.527
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	22.053	19.446
Doprinosi na plaće	13.580	11.515
<b>Ukupno</b>	<b>94.349</b>	<b>85.488</b>



### 7. AMORTIZACIJA

	2011	2012
	<u>u tisućama kn</u>	<u>u tisućama kn</u>
Amortizacija nematerijalne imovine	4.657	3.947
Amortizacija materijalne imovine	22.972	14.529
<b>Ukupno</b>	<b>27.629</b>	<b>18.476</b>

### 8. OSTALI TROŠKOVI

	2011	2012
	<u>u tisućama kn</u>	<u>u tisućama kn</u>
Bankarske usluge i prov. po kred. karticama	8.390	7.324
Otpremnine, nagrade, pomoći	3.082	2.753
Premije osiguranja	1.297	986
Ostali troškovi	4.805	5.839
<b>Ukupno</b>	<b>17.574</b>	<b>16.902</b>

### 9. VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE

	2011	2012
	<u>u tisućama kn</u>	<u>u tisućama kn</u>
<i>Vrijednosno usklađenje dugotrajne imovine</i>	3	9
<i>Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine</i>		
Vrijed.uskl. sir. i mat., rez. dijelova i GP	472	353
Vrijednosno usklađenje robe	19.584	14.732
Vrijednosno usklađivanje polr. kupaca	2.980	1.146
	<u>23.036</u>	<u>16.231</u>
Ostala vrijednosna usklađenja		31
<b>Ukupno</b>	<b>23.039</b>	<b>16.271</b>



### 10. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	2011	2012
	<u>u tisućama kn</u>	<u>u tisućama kn</u>
Troškovi koji se prefakturiravaju	4.623	3.885
Necijepena vrijednost otuđene i rash. intovine	190	48
Naknadno utvrđeni rashodi iz prošlih godina	2.550	1.596
Trošak sniženja roba	4.731	3.253
Naknadno odobreni popusti i rabati	342	160
Ukalkulirani rizik	422	227
Troškovi Premium kluba	397	208
Kazne, penali i naknade štete	116	130
Ostali rashodi	6.907	3.917
<b>Ukupno</b>	<b>20.284</b>	<b>13.424</b>

### 11. FINANCIJSKI PRIHODI

	2011	2012
	<u>u tisućama kn</u>	<u>u tisućama kn</u>
<i><u>Iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima</u></i>		
Prihodi od kamata i dividendi	1.113	861
Prihodi od tečajnih razlika	3.517	3.632
	<u>4.630</u>	<u>4.493</u>
<i><u>Ostali financijski prihodi</u></i>	922	1.199
<b>Ukupno</b>	<b>5.552</b>	<b>5.692</b>

### 12. FINANCIJSKI RASHODI

	2011	2012
	<u>u tisućama kn</u>	<u>u tisućama kn</u>
<i><u>Iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima</u></i>		
Rashodi od kamata	18.507	18.695
Rashodi od tečajnih razlika	5.968	2.757
	<u>24.475</u>	<u>21.452</u>
<i><u>Nerealizirani gubici</u></i>	1.712	0
<i><u>Ostali financijski rashodi</u></i>	8.941	176
<b>Ukupno</b>	<b>35.128</b>	<b>21.628</b>



### 13. 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 2012. godine Društvo je imalo obvezu plaćanja poreza na dobit u iznosu 277 tisuća kn.

Podružnice su iskazale gubitke u iznosu od 38.434 tisuće kn (Lantea u iznosu od 31.421 tisuća kn, ProSport98 d.o.o 5.154 tisuća kn, Sim sport d.o.o. 6 tisuća kn i Galeb d.d. Omiš u iznosu od 1.853 tisuća kn), dok je Tekstilpromet d.d. Zagreb ostvario dobit u iznosu od 334 tisuće kn i Tekstilpromet Mostar u iznosu od 151 tisuću kn.

### 14. 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.

	2011.	2012.
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Gubitak	(31.117)	(33.503)
Ponderirani prosječni broj dionica (bez vlastitih)	200.629	200.629
Zarada po dionici	(155.10)	(166.99)

### 15. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA

	Izdaci za razvoj	Koncesije, patenti, licencije i ostala prava	Predugjmovi za nabavu nematerijalne imovine	Nematerijalna imovina u pripremi	Ostala nematerijalna imovina
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
<b>Nabavna vrijednost</b>					
31. prosinca 2011.	176	70.557	182	663	2.235
Nabava	0	3.500	0	368	106
Prijenos s investicija	0	74	-59	-15	0
Promjena lećaja	0	1	0	0	0
Prijenos sa mat. imovine	0	18	0	0	0
Rashod, smanjenje	0	-5.298	-31	0	0
31. prosinca 2012.	176	68.932	72	1.016	2.341
<b>Ispravak vrijednosti</b>					
31. prosinca 2011.	77	47.619	0	0	1.958



## BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Amortizacija	28	3.684	0	0	35
Promjena tečaja	0	2			
Rashod, smanjenje	0	-2.090	0	0	0
<b>31. prosinca 2012.</b>	<b>105</b>	<b>49.415</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.993</b>
<b>Neto knjigovodstvena vrijednost</b>					
31. prosinca 2012.	71	19.517	72	1.016	348
31. prosinca 2011.	99	22.938	162	663	277

### 15.1. Goodwill

Goodwill u iznosu od 52.500 tisuća Kn (7.933 tisuća Kn prethodne godine) odnosi se na goodwill priznat tijekom stjecanja kontrole nad ovisnim društvima.

Uprava društva je uvjeren u tržišnu nadoknadivost iskazanog goodwilla.

### 16. DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA

	Zemljište	Građevinski objekti	Pastrojenja i oprema	Alati pog.inven. tr.im.	Predumovi za mat.im.	Imovina u pripremi	Ostala mat. im.	Ukupno
<b>Nabavna vrijednost</b>								
31. prosinca 2011.	75.307	494.168	95.855	66.406	47	4.387	60	<b>736.230</b>
Nabava	337	388	1.629	500	1.442	1.536	0	5.832
Prijenos sa invest.		43	608	684	0	-1.335	0	0
Promjena tečaja	1	-24	-8	0	0	0	0	-33
Preknjžavanje	0	0	0	82	0	-18	0	-100
Rashod, smanjenje	0	-2.341	1.199	-3.071	-1.470	-8	0	-8.089
<b>31. prosinca 2012.</b>	<b>75.643</b>	<b>492.234</b>	<b>96.885</b>	<b>64.437</b>	<b>19</b>	<b>4.562</b>	<b>60</b>	<b>733.840</b>
<b>Ispravak vrijednosti</b>								
31. prosinca 2011.	0	316.425	84.648	59.069	0	0	0	<b>460.143</b>
Amortizacija	0	8.386	3.174	2.969	0	0	0	14.529
Promjena tečaja	-1	-3	-5	0	0	0	0	9
Usklađenja	0	0	42	50	0	0	0	92
Rashod, smanjenje	0	-1.080	-1.330	-3.044	0	0	0	-5.454
<b>31. prosinca 2012.</b>	<b>-1</b>	<b>323.728</b>	<b>86.530</b>	<b>59.044</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>469.301</b>
<b>Neto knjg. vrijednost</b>								
31. prosinca 2012.	75.644	168.506	10.355	5.393	19	4.562	60	<b>264.539</b>
31. prosinca 2011.	75.307	177.743	11.206	7.337	47	4.387	60	<b>276.087</b>





### 17. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

	31.prosinca 2011.	31.prosinca 2012.
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	6.181	6.181
Ulaganja u vrijednosne papire	650	1.618
Dani zajmovi, depoziti i slično	1.050	7.248
<b>Ukupno</b>	<b>7.881</b>	<b>15.037</b>

### 18. DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA

	31.prosinca 2011.	31.prosinca 2012.
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Potraživanja od povezanih poduzeća	0	10
Ostala potraživanja	26	26
<b>Ukupno</b>	<b>26</b>	<b>36</b>

### 19. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgođena porezna imovina iskazana je na dan 31. prosinca 2012. godine u iznosu od 1.048 tisuća kn (699 tisuća kn prethodne godine) i predstavlja svotu poreza na dobitak za povrat u budućim razdobljima, a nastala je kao porezni učinak neiskorištenih poreznih gubitaka, te privremenih razlika koje se mogu odbiti od porezne osnovice, a odnose se na porezno nepriznate troškove.

### 20. ZALIHE

	31.prosinca 2011.	31.prosinca 2012.
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Sirovine i materijal	7.930	7.160
Proizvodnja u tijeku	4.233	4.321
Gotovi proizvodi	11.840	11.718
Trgovačka roba	188.341	152.299
Predujmovi za zalihe	726	689
Ostala potraživanja	4	4
<b>Ukupno</b>	<b>213.074</b>	<b>176.191</b>



### 21. KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	31. prosinca 2011.	31. prosinca 2012.
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Kupci u zemlji	107.728	71.737
Kupci u inozemstvu	6664	16.788
Sumnjiva i sporna potraživanja	36.620	25.008
Ispravak vrijednosti potraživanja	-42.243	-31.329
<b>Ukupno</b>	<b>108.775</b>	<b>82.203</b>

### 22. OSTALA KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA

	31. prosinca 2011.	31. prosinca 2012.
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	292	154
Potraživanja od državo i drugih institucija	1.928	1.191
Ostala potraživanja	1.857	1.310
<b>Ukupno</b>	<b>4.087</b>	<b>2.655</b>

### 23. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

	31. prosinca 2011.	31. prosinca 2011.
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
<i>Ulaganja u vrijednosne papire</i>		
Potraživanje po zadužnicama	6.238	6.290
	6.238	6.290
<i>Dani zajmovi, depoziti i slično</i>		
Dani zajmovi	5.130	8.403
Potraživanja za dane depozite	56	202
Ispravak vrijednosti	-3.373	-3.373
Ostalo	96	62
	1.909	5.284
<i>Ostala financijska imovina</i>	958	1046
<b>Ukupno</b>	<b>9.105</b>	<b>12.620</b>



### 24. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI

	31. prosinca 2011.	31. prosinca 2012.
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Stanje na žiro-računima	5.898	9.753
Stanje na deviznim računima	87	89
Novac u blagajni	266	389
Depozit	1.858	650
<b>Ukupno</b>	<b>8.109</b>	<b>10.881</b>

### 25. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Aktivna kreditenska razgraničenja u iznosu od 1.239 tisuće kn (751 tisuća kn prethodne godine) odnose se na plaćene troškove budućeg razdoblja u iznosu od 603 tisuća kn, te obračunate prihode u iznosu od 636 tisuća kn.

### 26. TEMELJNI KAPITAL

Temeljni kapital utvrđen je u nominalnoj vrijednosti u iznosu od 32.737 tisuća kn (u istom iznosu prethodne godine) i sastoji se od 81.842 dionice nominalne vrijednosti 400 kn.

### 27. REZERVE

	31. prosinca 2012.	Povećanje	Smanjenje	31. prosinca 2012.
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Kapitalne rezerve	34	0	0	34
Zakonske rezerve	1.877	0	0	1.877
Rezerve za vlastite dionice	22	0	0	22
Ostale rezerve	7.125	0	0	7.125
Revalorizacijske rezerve	76.964	107	-2.129	74.942
<b>Ukupno</b>	<b>86.022</b>	<b>107</b>	<b>-2.129</b>	<b>84.000</b>



Revalorizacijske pričuve iskazane u iznosu od 74.942 tisuće 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 2.129 tisuća kn zbog ukidanja revalorizacijske rezerve revalorizirane jednokratno otpisane imovine.

### 28. ZADRŽANA DOBIT

Zadržana dobit iskazana je na dan 31. prosinca 2012. godine u iznosu od 146.424 tisuća kn (135.825 tisuća kn prethodne godine).

### 29. GUBITAK TEKUĆE GODINE

Poslovanje Grupe tijekom 2012. godine rezultiralo je ostvarenim gubitkom u iznosu od 33.503 tisuća kn (31.118 tisuća kn prethodne godine).

### 30. REZERVIRANJA

Rezerviranja u iznosu od 6.990 tisuća kn (8.182 tisuće kn prethodne godine) odnose se na rezerviranja po započetim sudskim sporovima.

### 31. DUGOROČNE OBVEZE

	31.prosinca 2011.	31.prosinca 2012.
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0	6.592
Obveze prema bankama i dr.fin.institucijama	66.451	45.484
Obveze prema dobavljačima	268	0
Ostale dugoročne obveze	1.374	1.151
<b>Ukupno</b>	<b>68.093</b>	<b>53.227</b>



### 32. KRATKOROČNE OBVEZE ZA ZAJMOVE, DEPOZITE I SLIČNO

	31.prosinca 2011.	31.prosinca 2012.
	<u>u tisućama kn</u>	<u>u tisućama kn</u>
Zajmovi pozivanim poduzećima	0	3.283
Kratkoročni kredit	1.295	1.295
Ostale obveze	58	46
	<u>1.353</u>	<u>4.624</u>

### 33. KRATKOROČNE OBVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINANCIJSKIM INSTITUCIJAMA

	31.prosinca 2011.	31.prosinca 2012.
	<u>u tisućama kn</u>	<u>u tisućama kn</u>
Obveze prema bankama	188.785	187.436
Kamate po kreditima	3.306	2.601
Tekuće obveze dugoročnih kredita	14.057	25.081
Ukupno	<u>206.148</u>	<u>215.118</u>

### 34. OBVEZE ZA PREDUJMOVE

Obveze za predujmove u iznosu od 5.339 tisuća Kn (1.844 tisuća Kn prethodne godine) odnose se na primljene predujmove od kupaca u zemlji u iznosu od 5.198 tisuća Kn, te predujmove za rezervaciju mobilnih kućica u kampu u iznosu od 141 tisuća Kn.

### 35. KRATKOROČNE OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

	31.prosinca 2011.	31.prosinca 2012.
	<u>u tisućama kn</u>	<u>u tisućama kn</u>
Dobavljači u zemlji	88.970	54.823
Dobavljači u inozemstvu	50.750	49.129
Obveze za nefakturiranu robu	0	21
Ukupno	<u>139.720</u>	<u>103.973</u>



### 36. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE

	31.prosinca 2011.	31.prosinca 2012.
	<i>u tisućama kn</i>	<i>u tisućama kn</i>
Obveze po vrijednosnim papirima	550	0
Obveze prema zaposlenicima	5.418	4.980
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	8.216	8.926
Obveze s osnove udjela u rezultatu	35	44
Ostale kratkoročne obveze	5.253	4.630
<b>Ukupno</b>	<b>19.472</b>	<b>18.580</b>

### 37. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Pasivna vremenska razgraničenja u iznosu od 2.465 tisuća Kn (2.817 tisuća Kn prethodne godine) odnose se na odgođeno plaćanje troškova u iznosu od 1.842 tisuća Kn i prihod budućeg razdoblja u iznosu od 623 tisuća Kn.

### 38. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

Izveštaj o novčanom tijeku za 2012. godinu izrađen je temeljem tzv. indirektno metode.

### 39. UPRAVLJANJE RIZICIMA

#### 39.1. Tržišni rizik

Grupa posluje na hrvatskom i međunarodnim tržištima. Uprava Društva utvrđuje cijene svojih proizvoda zasebno za domaće i strana tržišta, a na temelju tržišnih cijena.

#### 39.2. Kamatni rizik

Budući da se dio poslovanja financira kreditima banaka društvo je izloženo promjeni kamatnih stopa koje banke usklađuju u okviru svojih poslovnih politika.



### 39.3. Kreditni rizik

Financijska imovina koja potencijalno može izložiti Grupu kreditnom riziku sastoji se uglavnom od gotovine i potraživanja od kupaca. Potraživanja od kupaca usklađena su za iznos rezerviranja za sumnjiva i sporna potraživanja. Cjelokupno upravljanje rizicima obavlja Služba financija Društva. Grupa nema značajnijih koncentracija kreditnog rizika.

### 39.4. Valutni rizik

Službena valuta Grupe je hrvatska kuna. Pošto društvo pretežiti dio robe uvozi, određene transakcije u stranim valutama preračunavaju se u hrvatske kune primjenom valutnih tečajeva koji su važeći na datum plaćanja i izrade bilance, te je slijedom toga, Grupa potencijalno izložena rizicima promjena valutnih tečajeva.

### 39.5. Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva 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.

## 40. SASTAVLJANJE I ODOBRAVANJE KONSOLIDIRANIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

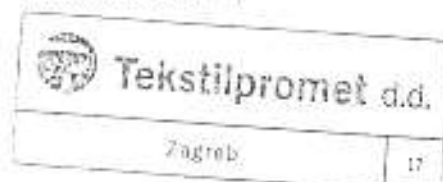
Konsolidirane financijske izvještaje iznijete na prethodnim stranicama sastavila je i odobrila njihovo izdavanje Uprava Društva.

Potpisano u ime Uprave:

U Zagrebu, 29. travanj 2013. godine

Direktor Društva

Mijo Šimić, dipl. oec.





# Tekstilpromet

TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

## IZJAVA DIREKTORA RAČUNOVODSTVA

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

Direktor računovodstva:

KATICA KRPAN dipl. oec.



Tekstilpromet d.d.

Zagreb

17