



Tekstilpromet

TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

Telefon:01/6651-670

GODIŠNJI NEKONSOLIDIRANI OBRAČUN

od 01.01. do 31.12.2012.

ZAGREB, TRAVANJ 2013. godine

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2012

do

31.12.2012

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03200320

Matični broj subjekta (MBS): 080105080

Osobni identifikacijski broj (OIB): 10528207070

Tvrka izdavatelja: TEKSTILPROMET D.D.

Poštanski broj i mjesto: 10000 ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA GOSPIĆA 1A

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

Internet adresa: www.tekstilpromet.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 223

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4041

Tvrka subjekata konsolidacije (prema MSF II):

Šifra:

MO:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KRPAN KATIĆA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 012700410

Telefaks: 012700410

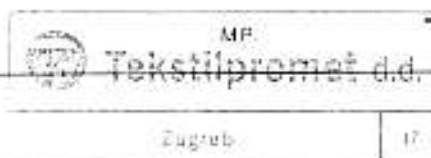
Adresa e-pošte: katica.krpan@tekstilpromet.hr

Prezime i ime: ŠIMIĆ MIJO

(naziv osobe ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanoj likvidnosti, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijska izvještaja)
2. Meduizvještaj poslovanja,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



(osoba ovlaštena za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2012.

Obveznik: TEKSTILPROMET DD	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
Naziv pozicije	2	3	4
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAČENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	305.651.490	335.012.370
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	245.621	229.484
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	245.621	229.404
3. Goodwill	006		
4. Prodajni i nabavni namjerani materijalni imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	167.910.501	161.007.057
1. Zemljište	011	63.241.697	63.575.440
2. Građevinski objekti	012	129.971.497	122.909.070
3. Postrojenja i sprema	013	182.150	607.459
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	307.001	188.378
5. Biološka imovina	015		
6. Predajni i nabavni namjerani materijalni imovine	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.147.010	4.144.535
8. Ostala materijalna imovina	018	60.100	95.100
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINANCISKA IMOVINA (021 do 028)	020	110.329.135	154.001.038
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	110.329.000	152.059.207
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosna papira	025	492.825	1.409.230
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	949.240	592.601
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGODENA POREZNA IMOVINA	033	202.116	223.070
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+056)	034	232.109.898	189.799.724
I. ZALHE (036 do 042)	035	40.031.640	31.161.173
1. Sirovine i materijal	036	389.621	243.130
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka robe	039	40.030.997	30.447.840
5. Prodajni i nabavni namjerani zalhe	040	313.731	470.184
6. Dugotrajna imovina namjerana prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	172.711.847	140.004.429
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	121.912.208	104.430.700
2. Potraživanja od kupaca	045	46.225.562	35.385.628
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	19.200	7.043
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.070.095	625.658
6. Ostala potraživanja	049	478.750	234.140
III. KRATKOTRAJNA FINANCISKA IMOVINA (051 do 057)	050	10.194.522	10.779.602
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	2.071.455	3.474.070
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papira	055	8.234.204	6.269.722
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	590.763	910.081
7. Ostala financijska imovina	057	94.103	94.103
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	2.571.620	4.174.140
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG HAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	165.140	109.754
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+050)	060	528.926.498	522.510.057
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	6.902.112	6.904.791

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	310.343.707	308.863.905
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	32.730.800	32.730.800
II. KAPITALNE REZERVE	064	331.488	33.005
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067+068+069+070)	065	0.024.205	0.130.740
1. Zakonske rezerve	066	1.877.400	1.877.400
2. Rezerve za vlastite dionice	067	21.590	21.590
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	7.125.079	7.231.561
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	70.004.251	74.834.828
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	180.330.580	180.583.821
1. Zadržana dobit	073	180.330.580	180.660.621
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	2.254.137	333.848
1. Dobit poslovne godine	076	2.254.137	333.848
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERESI	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	7.640.570	8.470.102
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	7.640.570	8.470.102
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	33.472.765	14.520.321
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	33.472.765	14.520.321
4. Obveze za prodajne	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. Odgodena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	150.243.900	190.558.051
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	5.272.404	8.223.747
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.315.470	1.315.470
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	111.858.858	123.023.707
4. Obveze za prodajne	097	1.054.050	5.100.454
5. Obveze prema dobavljačima	098	60.122.211	45.380.341
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	650.000	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.241.295	895.063
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	833.907	1.522.280
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatima	103	34.700	44.405
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	4.411.543	4.375.558
E) ODGODBENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.254.844	1.015.508
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	538.005.400	521.515.887
G) IZVANDILANČNI ZAPISI	108	6.282.112	6.564.791
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano izvornoj vrijednosti kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskim interesima	110		

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: TEKSTILPROMET DD

Naziv pozicije	AOP opsega	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tranzijačno	Kumulativno	Tranzijačno
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	339.640.058	74.191.425	259.489.798	59.374.160
1. Prihodi od prodaje	112	290.047.723	63.545.239	228.549.572	53.885.120
2. Ostali poslovni prihodi	113	-43.562.343	10.625.186	31.137.188	6.489.079
II. POSLOVNI RASHODI (114+116+120+124+126+129+130)	114	312.177.725	74.071.520	251.137.293	57.016.227
1. Promjena vrijednosti zaliha proizvođača u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	253.959.014	58.289.392	205.611.736	48.548.023
a) Troškovi sirovina i materijala	117	8.321.062	1.476.456	8.470.871	1.402.004
b) Troškovi prodane robe	118	237.062.759	52.870.797	191.088.422	44.701.602
c) Ostali varijabilni troškovi	119	11.565.193	3.922.139	9.054.645	2.442.317
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	22.618.544	5.714.545	18.917.837	4.240.786
a) Neto plaće i nadnice	121	15.469.092	3.409.402	11.947.173	2.620.911
b) Troškovi poreza i doprinosa uz plaće	122	5.861.611	1.466.725	4.760.431	1.062.162
c) Dopunski na plaće	123	3.238.641	838.417	2.596.233	597.709
4. Amortizacija	124	12.759.822	3.419.814	7.058.948	-1.191.323
5. Ostali troškovi	125	8.579.516	2.473.627	7.573.097	2.338.319
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	9.743.907	1.885.832	9.027.253	2.291.440
a) dugovizna imovina (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajna imovina (osim financijske imovine)	128	3.743.907	1.885.832	3.027.253	2.291.440
7. Rezerviranja	129	337.434	-337.434		
8. Ostali poslovni rashodi	130	10.109.401	2.773.612	8.048.650	2.760.262
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	6.640.288	2.428.079	4.076.851	1.276.019
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	2.824.456	1.220.769	537.848	249.279
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	3.835.450	1.277.281	3.789.209	1.062.742
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	25.325.628	7.071.903	12.115.461	3.403.820
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	587.502	91.943	259.646	288.848
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	14.574.381	5.507.390	11.856.813	3.145.154
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	1.672.570	1.672.570		
4. Ostali financijski rashodi	141	8.411.075			
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142+144)	146	540.330.354	78.689.475	263.093.029	60.850.212
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143+145)	147	337.903.559	81.943.433	263.252.854	60.422.027
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.826.804	-5.253.958	610.756	228.185
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.826.804	0	610.756	228.185
2. Gubitak prije oporezivanja (147-148)	150	0	5.253.958	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	572.607	159.522	278.007	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	2.254.197	-5.413.481	332.749	228.185
1. Dobit razdoblja (148-151)	153	2.254.197	0	332.749	228.185
2. Gubitak razdoblja (149-148)	154	0	5.413.481	0	0

DODATAK R06-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)

XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Priznata imateljima kapitala matice	155				
2. Priznata manjinskom interesu	156				
ZVJESTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 155)	157	2.254.137	-5.413.481	333.648	228.185
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (=157 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajna razlika iz preuredna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjena revalorizacijskih tečeva i dugoročne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove početnog 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/gubiku 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	2.254.137	-5.413.481	333.648	228.185
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Priznata imateljima kapitala matice	169				
2. Priznata manjinskom interesu	170				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 31.12.2012.

Obveznik: TEKSTILPROMET DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekućo razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	2.264.137	333.848
2. Amortizacija	002	12.755.809	7.058.048
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	4.213.828	31.979.070
4. Smanjenje kratkoročnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		15.470.477
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	652.407	48.357
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	19.876.271	54.860.780
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		4.052.171
2. Povećanje kratkoročnih potraživanja	009	1.000.652	
3. Povećanje zaliha	010	2.878.333	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	9.979.911	1.427.913
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	14.538.599	0.050.094
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	5.337.672	48.810.686
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
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	35.830.500	100.505
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	35.830.500	100.505
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	39.048.188	2.359.592
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		30.314.366
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	39.048.188	38.673.928
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	3.211.699	38.567.423
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zedružnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	684.635	12.280.718
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	684.635	12.280.718
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	9.303.439	18.043.444
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	1.904.205	1.904.208
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	11.207.644	20.947.652
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	10.523.012	8.640.933
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 - 014 + 025 - 026 + 037 - 038)	039	0	1.602.260
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 - 013 + 026 - 025 + 038 - 037)	040	8.517.303	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	11.089.183	2.571.880
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		1.602.260
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	8.517.303	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.571.880	4.174.140

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01. do 31.12.2012

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tokuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	32.736.800	32.736.800
2. Kapitalne rezerve	002	33.658	33.658
3. Rezerve iz dobiti	003	9.024.236	9.130.741
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	189.330.586	189.593.921
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	2.254.137	333.848
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	25.489.763	23.379.410
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacije	009	51.464.518	51.484.518
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	310.343.738	308.683.906
11. Tečajne razlike s neobavljeno ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dvo)	012		
13. Zastita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom
Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance



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



Tekstilpromet

Tekstilpromet d.d., Ulica grada Gospića 1A, 10 000 Zagreb, Hrvatska
T (centrala): + 385 1 2700 333, T (veleprodaja): + 385 1 2700 200
F (veleprodaja): + 385 1 2700 201, E: info@tekstilpromet.hr
www.tekstilpromet.hr

Temeljem odredbi Zakona o trgovačkim društvima (NN br. 111/93., 34/99., 52/00., 118/03., 107/07., 146/08. i 137/09.) i Statuta društva, Uprava društva dana 25. 04. 2013. godine donosi

ODLUKU o rasporedu dobiti Društva

Dobit poslovne godine 2012. u iznosu od 333.848,19 kuna raspoređuje se u zadržanu dobit.

Zagreb, 25. travnja 2013.





Tekstilpromet

TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

**IZVJEŠĆE
UPRAVE O STANJU DRUŠTVA
ZA 2012. GODINU**



ZAGREB, travanj 2013. godine



SADRŽAJ:

1. UVOD.....	3
2. POSLOVNO OKRUŽENJE.....	4
3. OBILJEŽJA POSLOVANJA U 2012. GODINI.....	5
4. PLAN POSLOVANJA ZA 2013. GODINU.....	7



1. UVOD

Dioničko društvo Tekstilpromet ostvarilo je u 2012. godini pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 333,81 tis. kuna (protekle godine 2,20 mil. kuna)

Poslovni rezultati prikazani su u financijskim izvještajima za 2012. godinu koje je potvrdila revizorska tvrtka **Revizija Kutleša d.o.o.** iz Zagreba.

Poslovni prihodi su smanjeni za 22,0% u odnosu na proteklu godinu (sa 333,6 na 259,5 mil. kuna).

Financijski prihodi su smanjeni za 35,0% (sa 6,69 na 4,38 mil. kuna) prvenstveno zbog manje prihodovanih rezerviranja, kao i smanjenja prihoda od kamata, tečajnih razlika i sl.

Poslovni rashodi su smanjeni za 20,0% u odnosu na proteklu godinu (sa 312,2 na 251,1 mil. kuna). Na njihovo smanjenje je utjecalo smanjenje troškova prodane robe, troškova osoblja te ostalih troškova.

Ukupan prihod u 2012. godini ostvaren je u iznosu 263,8 mil. kuna, a ukupni rashodi 263,2 mil. kuna nakon čega je ostvarena neto dobit u iznosu 333,8 tis. kuna.

Ukupna aktiva društva smanjena je za 3,0% u odnosu na proteklu godinu i iznosi 522,5 mil. kuna.

U strukturi aktive došlo je do povećanja dugotrajne imovine zbog dokapitalizacije Lantea Grupe d.d. i Pro Sport 98 d.o.o., dok su se zalihe i ukupna potraživanja smanjila.

U strukturi pasive došlo je do povećanja kratkoročnih obveza po kreditima zbog prijenosa dugoročnih kredita koji dospijevaju u tekućoj godini te smanjenja dugoročnih rezerviranja za rizike.



2. POSLOVNO OKRUŽENJE

U Republici Hrvatskoj ostvareni su sljedeći makroekonomski pokazatelji:

- pad BDP-a za 2012. godinu 2,0%
- rast potrošačkih cijena – inflacija 3,4%
- pad trgovine na malo – 4,2% (pad prometa u trgovini na malo tekstilnom odjećom i proizvodima od kože 7,3% upućuju na nastavak stagnacije u maloprodaji)
- prosječna neto isplaćena plaća od 5.478,00 kuna.

Prosječni tečaj HRK/EUR sa 7,43 u 2011. godini povećao se na 7,51 u 2012. godini odnosno HRK/USD sa 5,34 na 5,85. S obzirom da je većina robe kojom mi radimo uvoznog porijekla, kretanje tečaja ima značajan utjecaj na formiranje cijena i poziciju na tržištu.

Globalizacija svjetske ekonomije, utjecaji na malo i otvoreno tržište Hrvatske odražavaju se sa svim ekonomskim poteškoćama (recesija, pad proizvodnje, financijska kriza itd.) te utječu na pad društvenog proizvoda, zaposlenosti, te standarda stanovništva o čemu ovisi i uspješnost poslovanja u našoj industriji.

Broj nezaposlenih u prosincu je dosegao 324 tisuće i veći je za 2,8% u odnosu na 2011. godinu. Također konstantno raste nelikvidnost i insolventnost tako da je krajem godine registrirano 67,3 tis. insolventnih poslovnih subjekata sa nepodmirenim obvezama u iznosu od 45,5 milijarde kuna.

Veliki utjecaj na pad domaće potrošnje, pogotovo kada je u pitanju potrošnja stanovništva, imala je i smanjena kreditna aktivnost poslovnih banaka te povećanje cijena energenata i poreza na dodanu vrijednost.

Sve navedeno kako eksterno tako i interno okruženje itekako je imalo utjecaj na kupovnu moć stanovništva kao i na naš rezultat.



3. OBILJEŽJA POSLOVANJA U 2012. GODINI

Poslovanje Tekstilprometa d.d. u 2012. godini obilježeno je slijedećim poslovnim događajima koje držim bitnim:

- zbog nastavljenog utjecaja krize u 2012. godini dolazi do značajnijeg zastoja u prodaji roba te ranijem sniženju cijena zbog nepovoljnih vremenskih uvjeta pa je operativno poslovanje lošije od prethodne godine
- osnovni cilj poslovanja za 2012. godinu bio je zaustaviti pad prodaje i smanjenje troškova te prilagođavanje ponude tržištu u uvjetima krize
- ostvarena prodaja u veleprodaji iznosi 226,1 mil. kuna i manja je za 12,0% u odnosu na prošlu godinu
- nabava robe smanjena je za 27,6% u odnosu na proteklu godinu i iznosi 172,5 mil. kuna kao i zalihe za 31,2% u odnosu na 2011. godinu i iznose 33,8 mil. kuna
- koeficijent obrtaja zaliha veleprodaje iznosi 3,96 te je 9,0% manji od prošlogodišnjega
- poseban zadatak u 2012. godini bio je svesti zalihe asortimana kućanski tekstil i dječji program na optimalnu razinu kako bi ostvarili planirani koeficijent obrtaja i na taj način oslobodili dio sredstava za ulaganje u nove robe. Nažalost zbog još intenzivnijeg utjecaja krize nisu se uspjeli realizirati planirani zadaci u ova dva asortimana što i dalje ostaje kao obveza za naredno razdoblje.
- u tijeku 2012. godine učinjena su dodatna unapređenja reorganizacijom komercijalne službe u cilju boljeg povezivanja sa maloprodajom na način da se sa maloprodajom koja je naslonjena na veleprodaju upravlja iz centrale. Na taj način organizacija postaje fleksibilnija, elastičnija i što je najvažnije bolje se upravlja sa nabavom kao i prodajom.
- osim vanjskog i unutrašnjeg okruženja vrlo važan faktor u prodaji su i vremenski uvjeti koji su 2012. godinu obilježili ekstremno visokim temperaturama tako da je ljeto trajalo gotovo do listopada.
- na kraju godine ukupno je u Tekstilprometu d.d. zaposleno 223 radnika, dakle smanjen je broj zaposlenih za 10,8%.
- prosječno isplaćena plaća u 2012. godini iznosi 4.274,00 kuna te je za 9,0% manja od istog razdoblja protekle godine.



- stopa bolovanja u 2012. godini iznosila je 10,0% i povećana je za jedan indeksni poen u odnosu na 2011. godinu.
- ukupna izvršena ulaganja u 2012. godini u nematerijalnu i materijalnu imovinu iznose 133 mil. kuna i u skladu su sa planom ulaganja.
- donošenjem Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi stanoviti broj naših kupaca završio je u predstečajnoj nagodbi, te je za neke neizvjestan ishod, što može značajno utjecati i na naš položaj

Iz navedenih podataka vidimo da se poslovanje u 2012. godini odvijalo u vrlo teškim okolnostima gospodarske krize i recesije. Osim krize potrebno je napomenuti da sve više jača i da se povećava konkurencija na tržištu pa je potrebno uložiti još više truda i umještosti kako bi zadržali svoj udjel na tržištu tekstila.

Pad prodaje je temeljni problem, a u vezi sa time i optimalizacija nabave, promjena strukture proizvoda te smanjenje troškova ostaje kao krajnji zadatak. U veleprodaji prodaja ovisi i o likvidnosti kupaca tako da smo u 2012. godini otpisali dio potraživanja zbog ne naplate i stečajnih postupaka otvorenih nad našim kupcima.

Zaključno ostvareni rezultati u 2012. godini, obzirom na okruženje u kojem poslujemo, relativno su dobri te se trudimo postizati pozitivan rezultat s naznakom da nam i dalje preostaje kontinuirana borba na tržištu sa svim nedaćama okruženja te bržom prilagodbom ponude potrebama na tržištu, kao i povećanje stupnja prodajnosti proizvoda.

U 2012. godini učinili smo značajna ulaganja u tržište kroz sniženje cijena, i na tom području će trebati i dalje raditi kako bi u uvjetima oslabljene kupovne moći potrošača zadržali svoje mjesto na tržištu.



4. PLAN POSLOVANJA U 2013. GODINI

Plan poslovanja za 2013. godinu usvojen je na 4. sjednici Nadzornog odbora 19.03.2013. godine.

Plan poslovanja donosi se u uvjetima nastavka krize pa i produblivanja, a kretanja u gospodarstvu su podložna značajnim rizicima i neizvjesnostima, a odnose se na oporavak globalnog gospodarstva te njegov učinak na domaću ekonomiju.

Strukturni problemi u državnim poduzećima te pad trgovine na malo, stagnacija kreditne aktivnosti banaka, rast nezaposlenosti i realan pad plaća uvjeti su u kojima se očekuje oporavak hrvatskog gospodarstva tek u 2016. godini. Oporavak će biti sasvim sigurno spor, nestabilan i nedovoljno snažan te su procjene rasta BDP-a vrlo dvojbene – u 2012. godini BDP je zabilježio pad za 2,0%, dok su prognoze za 2013. godinu od pada BDP-a pa sve do mogućeg rasta BDP-a od 0,7%.

Naš glavni cilj je spriječiti daljnji pad prodaje, a postići će se prilagodbom ponude tržišnim uvjetima što znači uvođenjem u ponudu robe nižeg cjenovnog nivoa.

Poslovna politika će biti usmjerena na ostvarenje planiranih veličina:

- planirana prodaja iznosi 234,9 mil. kuna
- postizanje koeficijenta obrtaja zaliha 6,2
- optimalizacija zaliha te usklađenje dinamike nabave i prodaje roba
- optimalizacija broja zaposlenih (192) te prodaja po zaposlenom, 1,7 mil. kuna
- program edukacije zaposlenih po specijalnostima
- rast profitabilnosti društva
- planirana dobit 5,1 mil. kuna

Direktor društva **niš d.d.**
Mijo Šimić, dipl. oec.

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Dioničarima društva Tekstilpromet d.d. Zagreb

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja društva Tekstilpromet d.d. Zagreb koji obuhvaćaju bilancu na 31. prosinca 2012. godine, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom toku te promjenama kapitala za tada završenu godinu te sažetak značajnih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih informacija.

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje i fer prezentaciju tih financijskih izvještaja u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja. Odgovornosti Uprave 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.

Revizorova odgovornost

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima temeljeno na našoj reviziji. Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju da postupamo u skladu s etičkim zahtjevima i planiramo te obavimo reviziju kako bismo stekli razumno uvjerenje o tome jesu li financijski izvještaji bez značajnog pogrešnog prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Odabrani postupci ovise o revizorovoj prosudbi, kao i o procjeni rizika značajnog pogrešnog prikazivanja financijskih izvještaja uslijed prijevara ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektivno sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izvještaja kako bi se oblikovali revizijski postupci koji su primjereni u okolnostima, ali ne i za namjenu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola poslovnog subjekta.

Revizija također uključuje ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnosti računovodstvenih procjena Uprave, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Mišljenje

Prema našem mišljenju, financijski izvještaji fer prezentiraju, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj Društva Tekstilpromet d.d., Zagreb na 31. prosinca 2012. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za tada završenu godinu, sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Isticanje pitanja

Promjena računovodstvene procjene

Bez izražavanja rezerve na dato mišljenje, skrećemo pažnju da je Društvo je temeljem zahtjeva MRS 16 – Nekretnine, postrojenje i oprema preispitalo vijek trajanja materijalne imovine i utvrdilo je da je vijek uporabe dulji te je zbog navedenog promijenilo računovodstvenu procjenu vezanu uz usklađivanje knjigovodstvene vrijednosti imovine. Učinci promjene računovodstvene procjene provedeni su u poslovnim knjigama Društva sukladno zahtjevima MRS 8 – Računovodstvene politike, promjene računovodstvenih procjena i pogreške, a isto je rezultiralo manje iskazanim troškovima za iznos od 6,7 mil Kn, te više iskazanoj vrijednosti materijalne imovine za isti iznos, više iskazane revalorizacijske rezerve nastale revalorizacijom jednokratno otpisane imovine za iznos od 2,1 mil Kn te manji prihod od ukidanja revalorizacijskih rezervi za isti iznos. Zbog svega navedenog iskazana je veća dobit poslovne godine za iznos od 4,6 mil. Kn.

Zagreb, 12. travnja 2013.

Ovlašteni revizor

Katica Miljković, dipl.oec.

Za Reviziju Kutleša d.o.o.

Zagreb, 12. travnja 2013.
DIPLOMIRAN REVIZOR FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
DIREKTOR
REVIZIJA KUTLEŠA
ZAGREB

Katica Miljković, dipl.oec.



Tekstilpromet

TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - NEKONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE

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



ZAGREB, TRAVANJ 2013. godine



1. OPĆI PODACI

1.1. Djelatnost

TEKSTILPROMET dioničko društvo, trgovina na veliko i malo, Zagreb, Ulica grada Gospića 1 A registrirano je kod Trgovačkog suda u Zagrebu te je upisano u registarski uložak 1-2463 s matičnim brojem subjekta upisa 080105589.

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.

1.2. Temeljni kapital

Temeljni kapital iznosi 32.736.800 kn, a sastoji se od 81.842 dionica, nominalne vrijednosti dionice od 400,00 kuna.

1.3. Poslovna banka

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

1.4. Povezana društva

TEKSTILPROMET d.d. je suvlasnik odnosno 100 % vlasnik slijedećih društava:

- **TEKSTILPROMET d.d.**, Zagreb ("Društvo"), kao malica;
- **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)



1.5. Zaposleni

Na dan 31. prosinca 2012. godine broj zaposlenih iznosio je 223 (250 prethodne godine).

1.6. Nadzorni odbor i Uprava Društva

Nadzorni odbor

Predsjednik Gordana Šijan dipl. oec.

Članovi Daniel Brezak dipl. oec.
Mara Hrgović dipl. iur.
Želimir Hrgović dipl. iur.
Veljko Kovač dipl. oec.
Dragutin Šajat oec

Uprava Društva

Mijo Šimić, dipl. oec. zastupa društvo pojedinačno i samostalno

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 Irgovačkih 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.



BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

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, umanjeње 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).



2.6. 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 pritecати u društvo
- troškovi koji su nastali ili će nastati u odnosu na transakciju mogu se pouzdano izmjeriti

2.7. 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.

2.8. 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 |



2.9. 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 projektna dokumentacije i amortizira se linearnom metodom.

2.10. 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 dospelosti;
- zajmovi i potraživanja.

2.11. Zalihe

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.

2.12. 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 objektivan dokaz o umanjenju vrijednosti proizlazeći 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



BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

položaju procjenjuje se postoji li objektivan 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.

2.13. Novac u banci i blagajni

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

2.14. Umanjenja

Na svaki datum bilanca/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 umanjenjem. Ako je nadoknadivi iznos nekog sredstva procijenjen na iznos niži od knjigovodstvenog, knjigovodstveni iznos toga sredstva umanjuje se do nadoknadivog iznosa.

2.15. 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.

2.16. 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.

2.17. Revizija financijskih izvještaja Društva i ovisnih društava

Reviziju temeljnih financijskih izvještaja Društva TEKSTILPROMET d.d. Zagreb, obavila je revizorska kuća „Revizija Kutleša d.o.o.“ iz Zagreba te je sastavila posebne izvještaje o obavljenoj reviziji temeljnih financijskih izvještaja ovisnih društava.



3. PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje, u ukupnom iznosu od 228.349.572 kuna (290.047.723 kuna prethodne godine), smanjeni su za 61.698.151 kuna, te čine 88,0% poslovnih prihoda.

Struktura prihoda od prodaje prikazana je u nastavku:

OPIS	2011.		Poveć/Smanj. indeks	2012.	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
Prihodi od prodaje u zemlji	275.717.177	95,06%	79,20	218.371.272	95,63%
Prihodi od prodaje u inozemstvu	1.645.071	0,57%	52,07	856.608	0,38%
Prihodi od prodaje - reeksport	12.685.475	4,37%	71,91	9.121.692	3,99%
Ukupno prihodi od prodaje	290.047.723	100,00%	78,73	228.349.572	100,00%

4. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Ostali poslovni prihodi iskazani su u iznosu od 31.137.186 kuna (43.592.343 kuna prethodne godine), te su manji u odnosu na 2011. godinu za 29,6%, odnosno za 12.455.157 kuna.

Struktura ostalih poslovnih prihoda prikazana je u slijedećoj tablici:

OPIS	2011.		Indeks 2012/2011	2012.	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
Prihodi od zakupnina	2.288.691	5,25%	168,46	3.865.441	12,38%
Prihodi od zakupnine-povezani pod.	12.856.630	29,49%	81,57	10.486.963	33,68%
Prihodi od prodaje pov.poduzećima	2.935.218	6,73%	99,51	2.920.734	9,38%
Prihodi od prodaje osnovnih sred.	15.867	0,04%	893,63	141.792	0,46%
Prihodi od ukidanja revalorizacije	4.267.244	9,79%	49,90	2.129.353	6,84%
Naplaćena otpisana potraživanja	1.725.282	3,96%	111,90	1.930.626	6,20%
Prefakturirani troškovi	3.611.896	8,29%	90,06	3.253.024	10,45%
Prihodi iz proteklih godina	1.094.128	2,51%	71,46	781.870	2,51%
Prih. od ukid. rez.za započete sud.sporove	9.106.281	20,89%	13,08	1.191.477	3,83%
Prih. ostvareni po osnovi prehrane zaposlenika	333.606	0,77%	86,51	288.614	0,93%
Prihodi od usluga vl.prijevoza	188.609	0,43%	75,99	143.320	0,46%
Prihodi s osnova plaća u naravi	40.113	0,09%	106,46	42.706	0,14%
Prihodi od viškova	237.202	0,54%	67,81	160.858	0,52%
Naplata štete s temelja osiguranja	158.157	0,36%	0,00	0	0,00%
Prihodi od naknadno odobrenih sniženja	1.376.623	3,16%	62,99	729.501	2,34%
Nadoknada promotivnih troškova-pov.pod.	79.809	0,18%	0,00	0	0,00%
Nadoknada promotivnih troškova	597.029	1,37%	189,24	1.129.825	3,63%
Odobreni superrabati od dobavljača	366.148	0,84%	51,40	188.194	0,60%
Odobreni superrabati od pov.pod.	75.986	0,17%	200,00	0	0,00%
Ostali prihodi	910.946	2,09%	163,33	1.487.845	4,78%
Ukupno	43.592.343	100,00%	71,43	31.137.186	100,00%



5. MATERIJALNI TROŠKOVI

Materijalni troškovi iskazani u ukupnom iznosu od 205.611.737 kuna (253.959.014 kuna prethodne godine) smanjeni su za 19,0% u odnosu na prethodnu godinu.

OPIS	2011.		Indeks 2012./2011	2012.	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
Materijalni troškovi					
Sirovine i materijal	5.331.062	1,71%	102,62	5.470.671	2,18%
Troškovi prodane robe	237.062.759	75,94%	80,01	191.086.421	76,09%
Ostali vanjski troškovi	11.565.193	3,70%	78,29	9.054.645	3,61%
Ukupno materijalni troškovi	253.959.014	81,35%	80,96	205.611.737	81,87%

6. TROŠKOVI OSOBLJA

Troškovi osoblja iskazani su u iznosu od 18.917.838 kuna (22.698.644 kuna prethodne godine) te ih prikazujemo kako slijedi:

OPIS	2011.		Indeks 2012./2011.	2012.	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
Neto plaće i nadnice	13.483.092	59,40%	85,64	11.547.173	61,04%
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	5.881.911	25,91%	81,27	4.780.432	25,27%
Doprinosi na plaće	3.333.641	14,69%	77,70	2.590.233	13,69%
Ukupno	22.698.644	100,00%	83,34	18.917.838	100,00%

7. AMORTIZACIJA

Trošak amortizacije za 2012. godinu iskazan u poslovnim knjigama u iznosu 7.058.948 kuna (12.755.809 kuna prethodne godine), odnosio se na:

- amortizaciju nematerijalne imovine u iznosu od 97.392 kuna (108.943 kuna prethodne godine),
- amortizaciju građevinskih objekata u iznosu od 6.657.956 kuna (12.341.081 kuna prethodne godine),
- amortizaciju postrojenja i opreme u iznosu od 194.378 kuna i
- amortizaciju alata i pogonskog inventara u iznosu od 109.223 kuna.



8. OSTALI TROŠKOVI

Ostali troškovi iskazani su u iznosu od 7.573.067 kuna (8.573.516 kuna prethodne godine), a odnose se na:

OPIS	2011.		Indeks 2012./2011.	2012.	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
Troškovi dnevnica i naknade prijevoza	2.523.812	29,44%	91,33	2.304.940	30,44%
Intelektualne i ostale usluge	1.266.338	14,77%	97,00	1.228.395	16,22%
Troškovi reprezentacije	420.043	4,90%	82,21	345.337	4,56%
Premije osiguranja	700.836	8,17%	85,90	601.994	7,95%
Članarine i doprinosi TZ, HGK, spom.	475.249	5,54%	54,54	259.182	3,42%
Bankarske usluge	944.314	11,01%	79,70	752.661	9,94%
Troškovi provizija	241.614	2,82%	101,43	245.068	3,24%
Nagradne, otpremnine i darovi zaposl.	952.390	11,11%	95,42	908.767	12,00%
Nakn. čl. NO i nakn. za povremene posl.	663.793	7,74%	91,34	606.303	8,01%
Ostali troškovi	385.127	4,49%	83,20	320.420	4,23%
Ukupno	8.573.516	100,00%	88,33	7.573.067	100,00%

9. VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine iskazano je u iznosu od 3.927.253 kuna (3.743.907 kuna prethodne godine), a odnosi se na slijedeće:

- vrijednosno usklađenje robe u iznosu od 2.856.431 kuna (2.585.329 kuna prethodne godine) odnosi se na slijedeće:
- vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca u iznosu od 1.070.822 kuna (1.158.578 kuna prethodne godine).

Od ukupnog potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12.2012., utvrđeno je da postoji potraživanje u iznosu od 1.054.258 Kn za koje je nelzvjesna naplata, te postoji opravdana sumnja da se ta potraživanja neće moći naplatiti. Otpisana potraživanja 2012. godine navedena su u tablici:

KUPAC	2012	
	Kn	Učešće %
Davy Commerce Crikvenica	23.384	2,22%
Bičanić Mile Karlovac	36.260	3,44%
Raguž-tekstil Melković	44.850	4,25%
Ance d.o.o. Ogulin	57.603	5,46%
Ravanca d.o.o. Split	200.554	24,71%
Prvi maj Laslovo	631.607	59,91%
Ukupno	1.054.258	100,00%



10. OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi iskazani su u iznosu od 8.048.550 kuna (10.109.401 kuna prethodne godine), a odnose se na slijedeće:

OPIS	2011.		Indeks 2012./2011.	2012.	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
Porezno priznata donacije, sponzorstvo	83.278	0,82%	39,97	33.285	0,41%
Manjkovi uključivo porez	637.042	6,30%	82,18	523.541	6,50%
Naknada šteta, penali, ležarino	31.987	0,32%	36,54	11.687	0,15%
Rashodi prošlih godina	1.096.715	10,85%	96,87	1.062.433	13,20%
Prefakturirani tr.povezanim društvima	3.031.318	29,99%	95,71	2.901.405	36,05%
Vrijednosno usklađenje robe	4.719.983	46,69%	68,92	3.252.842	40,42%
Ostali rashodi	509.078	5,04%	51,73	263.357	3,27%
Ukupno	10.109.401	100,00%	79,61	8.048.550	100,00%

11. FINANCIJSKI PRIHODI

U tekućoj godini iskazani su financijski prihodi u iznosu od 4.376.851 kuna (6.690.288 kuna u prethodnoj godini). Struktura financijskih prihoda prikazana je u slijedećoj tablici:

OPIS	2011.		Indeks 2012./2011.	2012.	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
Kt,teč.razl.i sl.prih.iz odn.s pov.pod.					
Prihodi od dividendi i udjela	0	0,00%	100,00	0	0,00%
Kamate	1.561.675	23,34%	14,64	228.679	5,22%
Tečajne razlike	1.293.180	19,33%	27,76	358.967	8,20%
Ukupno	2.854.855	42,67%	20,58	587.646	13,43%
Kt,teč.razl.i sl.prih.iz odn.s nepov.pod.					
Prihodi od dividendi i udjela	14.926	0,22%	148,84	22.216	0,51%
Kamate	918.452	13,73%	80,54	739.717	16,90%
Tečajne razlike	2.902.055	43,38%	104,31	3.027.272	69,17%
Ukupno	3.835.433	57,33%	98,79	3.789.205	86,57%
Nerealizirani dobiti	0	0,00%	100,00	0	0,00%
Ukupno financijski prihodi	6.690.288	100,00%	65,42	4.376.851	100,00%



12. FINANIJSKI RASHODI

U tekućoj godini iskazani su finansijski rashodi u iznosu od 12.115.461 kuna (25.325.825 kuna u prethodnoj godini), a odnose se na slijedeće:

OPIS	2011.		Indeks 2012./2011.	2012.	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
Kte,teč.razl.i dr.rashodi s pov.pod.					
Tečajne razlike	567.502	2,24%	45,58	258.646	2,13%
Kamate	0	0,00%	100,00	1.291	0,01%
Ukupno	567.502	2,24%	45,80	259.937	2,15%
Kte,teč.razl.i dr.rashodi s nepov.pod.					
Rashodi kamata (pozajmice i krediti)	9.961.979	39,34%	93,47	9.311.346	76,86%
Kamate dobavljačima	15.520	0,06%	366,15	56.826	0,47%
Ostale kamate	15.588	0,06%	112,91	17.601	0,15%
Negativne tečajne razlike	4.681.294	18,48%	52,76	2.469.751	20,39%
Ukupno	14.674.381	57,94%	90,79	11.855.524	97,85%
Nerealizirani gubici	1.672.570	6,60%	0,00	0	0,00%
Ostali finansijski rashodi	8.411.372	33,21%	0,00	0	0,00%
Ukupno finansijski rashodi	25.325.825	100,00%	47,84	12.115.461	100,00%

13. POREZ NA DOBIT

Izračun poreza na dobit temelji se na odredbama Zakona o porezu na dobit (Narodne novine br. 177/04 i 90/05) i Pravilnika o porezu na dobit (Narodne novine 1/05, 14/05 i 95/05).

Polazna porezna osnovica, u ukupnom iznosu od **610.755 kuna** (red. broj 3. obrasca PD), predstavlja računovodstveni dobitak kao pozitivno ostvarena razlika između ukupnih prihoda i ukupnih rashoda.

Dobit je uvećana:

- sukladno odredbama iz članka 12. Zakona za amortizaciju u iznosu od 28.452 kuna,
- sukladno odredbama iz članka 7. stavka 1. Zakona za porezno nepriznate troškove reprezentacije (70,0% troška reprezentacije) u iznosu od 240.553 Kn i 30,0% troškova za osobni prijevoz u iznosu od 296.020 kuna, troškove kazni za prekršaje i prijestupe u iznosu od 11.687 kuna,
- sukladno odredbama iz članka 9 Zakona za vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja u iznosu od 110.508 kuna,
- sukladno odredbama iz članka 10 Zakona za vrijednosno usklađenje zaliha u iznosu od 2.648.907 Kuna.



Dobit je umanjena:

- prema članku 6 Zakona za **prihode od dividendi i udjela** u iznosu od 22.216 kuna, **nerealizirane dobitke i ostale rashode** ranijih razdoblja u iznosu od 2.540.131 kuna.

Nakon uvećanja i umanjenja iskazan je porezni dobitak u iznosu od 1.384.536 kuna. Primjenom stope poreza na dobit utvrđena je **porezna obveza** u iznosu od **276.907** kuna.

Puteu predjuma je tokom 2012. godine uplaćeno poreza u iznosu od 628.284 Kn, iz čega proizlazi razlika za povrat u iznosu od 351.377 kuna.

14. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA

Struktura nematerijalne imovine, koja je na datum bilance iskazana u ukupnom iznosu od 229.484 kuna (245.621 kuna prethodne godine), prikazana je u kako slijedi:

Nabavna vrijednost	Licencije i prava	Ulaganja na tuđim sredstvima	Ulaganja u proj. dok.	Ulaganja u software	Nematerijalna imovina
1.1.2012.	3.905.294	327.868	2.337.167	402.380	6.972.709
Nabava	63.255	0	18.000	0	81.255
Smanjenje	0	0	0	0	0
31.12.2012.	3.968.549	327.868	2.355.167	402.380	7.053.964
Isprava					
vrijednosti					
1.1.2012.	3.734.344	327.868	2.328.840	336.036	6.727.088
Amortizacija	57.677	0	8.274	31.441	97.392
Smanjenje	0	0	0	0	0
31.12.2012.	3.792.021	327.868	2.337.114	367.477	6.824.480
Sadašnja					
vrijednost					
31.12.2012.	176.528	0	18.053	34.903	229.484
1.1.2012.	170.950	0	8.327	66.344	245.621



15. DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA

Struktura materijalne imovine, koja je na datum bilance, iskazana u ukupnom iznosu od 181.097.987 kuna (187.910.591 kuna prethodne godine), prikazana je u nastavku:

Nabavna vrijednost	Zemljište Kn	Građevinski objekti Kn	Postrojenja i oprema Kn	Alati, pogonski inventar i transp.im. Kn	Imovina u pripremi Kn	Ostala mat.im. Kn	Materijalna imovina Kn
1.1.2012.	53.241.597	286.391.748	33.505.575	17.431.510	4.147.610	60.100	394.778.140
Nabava	336.848	387.867	524.203	0	5.351	0	1.254.269
Rashod		-1.353.222	-220.797	-11.334	-8.426	0	-1.593.779
31.12.2012.	53.578.445	285.426.393	33.808.981	17.420.176	4.144.535	60.100	394.438.630
Ispravak vrijednosti							
1.1.2012.	0	156.420.251	33.323.389	17.123.909	0	0	206.867.549
Amortizacija	0	6.657.956	194.378	109.223	0	0	6.961.557
Rashod		-260.884	-216.245	-11.334			-488.463
31.12.2012.	0	162.817.323	33.301.522	17.221.796	0	0	213.340.643
Sadašnja vrijednost							
31.12.2012.	53.578.445	122.609.070	507.459	198.378	4.144.535	60.100	181.097.987
1.1.2012.	53.241.597	129.971.497	182.186	307.601	4.147.610	60.100	187.910.591

16. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

Dugotrajna financijska imovina iskazana je u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2012. godine u iznosu od 154.061.039 kuna (118.329.133 kuna prethodne godine), što je za 35.731.906 kuna više u odnosu na prethodnu godinu, a njenu strukturu prikazujemo u slijedećoj tablici:

OPIS	31.12.2011.		Poveć/Smanj 2012/2011 indeks	31.12.2012.	
	Iznos Kn	% učešća		Iznos Kn	% učešća
Udjeli(dionice) u povez. pod.	116.889.900	98,78%	130,09	152.059.208	98,70%
Ulaganja u vrijednosne papire	492.925	0,42%	285,89	1.409.230	0,91%
Dani zajmovi, depoziti i sl.	946.248	0,80%	62,63	592.601	0,38%
Ukupno	118.329.133	100,00%	130,20	154.061.039	100,00%



17. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgođena porezna imovina iskazana je na dan 31. prosinca 2012. godine u iznosu od 223.870 kuna (202.115 kuna prethodne godine) i predstavlja svotu poreza na dobitak za povrat u budućim razdobljima, a nastala je kao porezni učinak privremenih razlika koje se mogu odbiti od porezne osnovice, a odnose se na porezno nepriznate troškove.

18. ZALIHE

Sastav i promjena zaliha, iskazanih u ukupnom iznosu od 31.161.172 kuna (46.631.649 kuna krajem prethodne godine) prikazana je u tablici u nastavku:

OPIS	31.12.2011.		Poveć/Smanj 2012/2011 indeks	31.12.2012.	
	Iznos Kn	% učešća		Iznos Kn	% učešća
Sirovine i materijali	286.921	0,62%	84,74	243.129	0,78%
Trgovačka roba	46.030.907	98,71%	66,15	30.447.849	97,71%
Predujmovi	313.731	0,67%	149,87	470.194	1,51%
UKUPNO	46.631.649	100,00%	66,82	31.161.172	100,00%

19. KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA OD KUPACA

Nenaplaćena potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2012. godine iznosila su 35.386.828 kuna (49.225.582 kuna prethodne godine) te su manja u odnosu na stanje krajem prethodne godine za 13.838.734 kuna, a strukturu potraživanja od kupaca prikazujemo u slijedećoj tablici:

OPIS	31.12.2011.		Poveć/Smanj 2012/2011	31.12.2012.	
	Iznos Kn	% učešća		Iznos Kn	% učešća
Potraživanja od kupaca u zemlji	46.693.375	94,86%	75,23	35.126.819	99,27%
Potraživanja od kupaca kartičara	196.955	0,40%	153,14	301.621	0,85%
Potraživanja za usluge tuđeg uvoza	115.143	0,23%	349,72	402.678	1,14%
Potraživanja po osnovi odgode plać.	7.116.417	14,46%	52,27	3.719.640	10,51%
Potraživanja od ino kupaca	488.696	0,99%	85,00	415.416	1,17%
Sumnjiva potraživanja od kupaca	19.245.530	39,10%	70,08	13.487.128	38,11%
Sumnjiva potr. od kupaca u slečaju	7.391.624	15,02%	43,94	3.248.164	9,18%
Ispravak vrijednosti	-32.022.178	-65,05%	66,56	-21.314.638	-60,23%
Ukupno	49.225.582	100,00%	71,89	35.386.828	100,00%



20. OSTALA KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA

Ostala kratkoročna potraživanja iskazana su na dan 31. prosinca 2012. u iznosu od 224.190 kuna (478.780 kuna prethodne godine), a njihova struktura je prikazana u slijedećoj tabeli:

OPIS	31.12.2011.		Poveć/Smanj 2012/2011	31.12.2012.	
	Iznos Kn	% učešća		Iznos Kn	% učešća
Potraživanja za kamate	711.600	148,63%	60,65	431.596	192,51%
Dani prodjmovi dobavljačima	31.413	6,56%	22,19	6.969	3,11%
Potraživanja po cesijama	526.477	109,96%	97,60	513.828	229,19%
IV potraživanja	-790.710	-165,15%	92,09	-728.203	-324,82%
Ukupno	478.780	100,00%	46,83	224.190	100,00%

21. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA

Kratkotrajna finansijska imovina iskazana je u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2012. godine u iznosu od 10.776.983 kuna (10.194.522 kuna prethodne godine), a sastav i promjena kratkotrajne finansijske imovine prikazana je u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.12. 2011.		31.12. 2012.		Povećanje/ Smanjenje
	Iznos	%	Iznos	%	
Zajmovi povezanim poduzećima	2.971.455	29,15%	3.474.077	32,24%	502.622
Vrijednosni papiri	6.238.204	61,19%	6.289.722	58,36%	51.518
Dani krediti, depoziti i kavcije	890.760	8,74%	919.081	8,53%	28.321
Ostala finansijska imovina	94.103	0,92%	94.103	0,87%	0
Ukupno	10.194.522	100,00%	10.776.983	100,00%	582.461

22. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI

Novčana sredstva iskazana u ukupnom iznosu od 4.174.140 kuna (2.571.880 kuna prethodne godine) odnose se na:

OPIS	31.12.2011.		Poveć/Smanj. 2012/2011	31.12.2012.	
	Kn	Učešće %		Kn	Učešće %
Žiro račun	2.553.301	99,28%	163,00	4.161.874	99,71%
Blagajna	14.531	0,56%	61,50	8.937	0,21%
Devizni račun	4.048	0,16%	82,24	3.329	0,08%
Ukupno novac	2.571.880	100,00%	162,30	4.174.140	100,00%



23. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja iskazani su u poslovnim knjigama u iznosu od 109.784 kuna (158.141 kuna prethodne godine), a odnose se na unaprijed plaćene troškove u iznosu od 75.056 kuna i prihode koji nisu mogli biti fakturirani u iznosu od 34.728 kuna.

24. 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.

25. REZERVE

Kapitalne rezerve iskazane su u iznosu od 33.668 kuna i vezano uz njih nisu zabilježene nikakve promjene u odnosu na prethodnu godinu.

Rezerve iz dobiti su iskazane u iznosu od 9.024.236 kuna i ostale su nepromijenjene u odnosu na prethodnu godinu.

Revalorizacijske rezerve smanjile su se za iznos od 2.129.353 kuna zbog ukidanja revalorizacijske rezerve revalorizirane jednokratno otpisane imovine.

26. ZADRŽANA DOBIT

Zadržana dobit iskazana je u iznosu od 189.593.921 kuna (189.330.586 kuna prethodne godine), te je veća u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje zadržane dobiti u iznosu od 1.964.208 kuna odnosi se na isplatu dividende dioničarima temeljem Odluke o isplati dividende koju je donijela Glavna skupština dioničkog društva 15. lipnja 2012. godine. Smanjenje zadržane dobiti po osnovi odgođene porezne imovine u iznosu od 21.755 kuna odnosi se na ukidanje odgođene porezne imovine.

27. DOBIT TEKUĆE GODINE

Dobit tekuće godine u iznosu od 333.848 kuna (2.205.789 kuna prethodne godine) predstavlja dobit iz poslovanja. Odlukom Uprave društva dobit 2011. godine u iznosu od 2.205.789 kuna raspoređena je u zadržanu dobit.



28. REZERVIRANJA

Rezerviranja su iskazana krajem tekuće godine u iznosu od 6.449.102 kuna (7.640.579 kuna prethodne godine), a odnose se na rezervirane troškove po započetim sudskim sporovima.

29. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze iskazane su u ukupnom iznosu od 14.529.321 kuna (33.472.765 kuna prethodne godine), što je za 18.943.444 kuna manje u odnosu na iskazano stanje krajem prethodne godine, a u cijelosti se odnose na obveze prema kreditnim institucijama.

30. KRATKOROČNE OBVEZE

Struktura i sastav kratkoročnih obveza, iskazanih u ukupnom iznosu od 193.858.050 kuna (186.243.503 kuna prethodne godine) što je za 7.614.547 kuna više u odnosu na iskazano stanje krajem prethodne godine, prikazana je u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.12.2011.		31.12.2012.		Povećanje/ Smanjenje
	Iznos	%	Iznos	%	
Obveze prema pov. pod.	5.272.404	2,83%	8.223.747	4,24%	2.951.343
Obveze s osnova zajmova	1.315.470	0,71%	1.315.470	0,68%	0
Obveze prema kred.instit.	111.666.988	59,95%	123.923.707	63,92%	12.266.719
Obveze za predujmove	1.604.855	0,86%	5.106.454	2,63%	3.501.599
Obveze prema dobavljačima	59.122.211	31,74%	48.380.341	24,96%	-10.741.870
Obveze po VP	550.000	0,30%	0	0,00%	-550.000
Obveze prema zaposlenima	1.241.265	0,67%	965.083	0,50%	-276.182
Obveze za poreze, doprinose	833.907	0,45%	1.522.284	0,79%	688.377
Obveze s osn. udjela u rez.	34.760	0,02%	44.408	0,02%	9.648
Ostale kratkoročne obveze	4.611.643	2,48%	4.376.556	2,26%	-235.087
Ukupno	186.243.503	100,00%	193.858.050	100,00%	7.614.547

31. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iskazano je u iznosu od 1.018.507 kuna (1.254.944 kuna prethodne godine), a odnosi se na troškove koji nisu fakturirani.



32. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

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

33. UPRAVLJANJE RIZICIMA

33.1. 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.

33.2. Kamatni rizik

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

33.3. 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.

33.4. Valutni rizik

Službena valuta Grupe je hrvatska kuna. Pošto društvo pretežit 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.

33.5. Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumljeva 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 FINANIJSKIH IZVJEŠTAJA

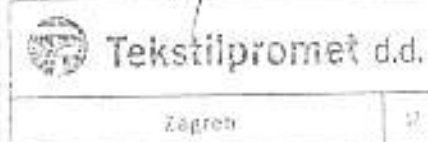
Konsolidirane finansijske izvještaje iznijete na prethodnim stranicama sastavila je i odobrila njihovo izdavanje Uprava Društva

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 nekonsolidiranih 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.

