



TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1

GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2015. GODINU

(NEKONSOLIDIRANI, REVIDIRANI)



Zagreb, 29. travanj 2016. godine

SADRŽAJ

1.	GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI TEKSTILPROMETA d.d.....	3
1.1.	BILANCA.....	4
1.2.	RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	6
1.3.	IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU.....	7
1.4.	IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA.....	8
1.5.	IZJAVA DIREKTORA RAČUNOVODSTVA.....	9
2.	O DRUŠTVU.....	10
3.	POSLOVNO OKRUŽENJE.....	12
4.	OBILJEŽJA POSLOVANJA.....	13
4.1.	VELEPRODAJA.....	16
4.2.	MALOPRODAJA.....	18
4.3.	FINANCIJSKI REZULTAT.....	20
5.	IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA.....	23
5.1.	VALUTNI RIZIK.....	23
5.2.	RIZIK LIKVIDNOSTI.....	23
5.3.	KREDITNI RIZIK.....	23
6.	ZAPOSLENICI.....	23
7.	ODLUKA O PRIHVAĆANJU TEMELJNIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2015.....	24
8.	ODLUKA O RASPOREDU DOBITI DRUŠTVA.....	25
9.	MIŠLJENJE REVIZORA.....	26
10.	BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE.....	29

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.15.

do

31.12.15.

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03269329

Matični broj subjekta (MBS): 080105589

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 16529207670

Tvrka izdavalca: 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: 485

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4641

Tvrke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KRPAN KATICA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 012700419

Telefaks: 012700416

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

Prezime i ime: ŠIMIĆ MIJO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015. godine

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Na ziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	331.805,319	315.665,703
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	42.271,297	41.449,441
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	3.662.003	3.642.394
3. Goodwill	006	36.768.350	36.768.350
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	1.840.944	1.038.697
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	176.731,893	168.433,315
1. Zemljište	011	55.056.315	55.365.065
2. Građevinski objekti	012	109.417.973	101.642.414
3. Postrojenja i oprema	013	659.673	458.837
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.249.304	988.714
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	10.288.528	9.978.285
8. Ostala materijalna imovina	018	60.100	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	112.645,633	105.653,743
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	111.014.968	104.843.943
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	820.865	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	809.800	809.800
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	156,496	129,204
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	142.279,988	124.010,714
I. ZALIHE (036 do 042)	035	69.952,951	51.827,238
1. Sirovine i materijal	036	161.863	111.822
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	69.094.924	51.715.416
5. Predujmovi za zalihe	040	696.164	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	64.755,405	67.828,480
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	29.931.464	35.032.004
2. Potraživanja od kupaca	045	33.699.196	32.261.864
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	33.705	27.832
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	490.791	306.755
6. Ostala potraživanja	049	600.249	200.025
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	4.984,452	1.673,979
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	3.899.111	820.865
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	898.017	760.285
7. Ostala financijska imovina	057	187.324	92.829
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	058	2.587,180	2.681,017
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	73,278	1.460,366
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	474.158,585	441.136,783
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	21.145,482	24.162,761

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

Na ziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	225,782,482	223,769,703
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	32,736,800	32,736,800
II. KAPITALNE REZERVE	064	1,247,377	1,247,377
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	9,024,235	9,024,235
1. Zakonske rezerve	066	1,877,460	1,877,460
2. Rezerve za vlastite dionice	067	222,999	222,999
3. Mastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	201,300	201,300
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	7,125,076	7,125,076
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	72,518,888	69,909,927
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	114,325,284	109,442,026
1. Zadržana dobit	073	189,954,088	109,442,026
2. Preneseni gubitak	074	75,628,804	0
M. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-4,070,102	1,409,338
1. Dobit poslovne godine	076	0	1,409,338
2. Gubitak poslovne godine	077	4,070,102	0
VI. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	668,164	668,164
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	668,164	668,164
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	26,124,059	12,085,671
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	856,151
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	26,124,059	11,229,520
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	218,668,575	202,657,721
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	4,401,608	1,096,143
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1,408,605	2,341,042
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	153,727,573	147,008,919
4. Obveze za predujmove	097	0	11,759
5. Obveze prema dobavljačima	098	44,678,514	38,282,593
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2,215,593	1,992,296
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4,462,509	4,001,387
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	103	44,408	44,408
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	7,729,765	7,879,174
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	2,915,305	1,955,524
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	474,158,585	441,136,783
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	21,145,482	24,162,761

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015. godine

Obveznik: TEKS TILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	326,192,409	272,778,290
1. Prihodi od prodaje	112	287,658,595	235,076,256
2. Ostali poslovni prihodi	113	38,533,814	37,702,034
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	319,323,158	262,389,860
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	244,558,888	194,314,206
a) Troškovi sirovina i materijala	117	8,765,638	7,940,534
b) Troškovi prodane robe	118	208,258,474	161,119,001
c) Ostali vanjski troškovi	119	27,534,776	25,254,671
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	38,108,065	31,557,097
a) Neto plaće i nadnice	121	24,063,641	20,261,090
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	8,602,519	6,666,686
c) Doprinosi na plaće	123	5,441,925	4,629,321
4. Amortizacija	124	10,566,358	8,835,680
5. Ostali troškovi	125	16,484,806	14,008,440
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	4,780,680	11,274,745
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	6,265,520
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	4,780,680	5,009,225
7. Rezerviranja	129	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	4,824,341	2,399,692
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	3,098,069	2,854,901
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	1,078,269	262,182
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	2,019,800	2,592,719
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	14,037,422	11,833,993
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	263,407	84,521
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	13,737,687	11,749,472
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	10,200	0
4. Ostali financijski rashodi	141	26,128	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	329,290,478	275,633,191
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	333,360,580	274,223,853
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-4,070,102	1,409,338
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	1,409,338
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	4,070,102	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-4,070,102	1,409,338
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	1,409,338
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	4,070,102	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
 u razdoblju 01.01.2015. do 31.12.2015. godine

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-4.070,102	1.409,338
2. Amortizacija	002	10.566,358	8.835,680
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	99.098,773	0
5. Smanjenje zaliha	005	10.698,693	18.125,713
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	1.274,191	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	117.567,913	28.370,731
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	103.961,258	9.292,200
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	3.073,074
3. Povećanje zaliha	010	0	2.346,869
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	6.371,974	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	110.333,232	14.712,143
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	7.234,681	13.658,588
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	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	42.208,169	10.302,363
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	42.208,169	10.302,363
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	19.650,486	3.110,071
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	19.650,486	3.110,071
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	22.557,683	7.192,292
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	29.873,699	20.757,043
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	201,300	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	30.074,999	20.757,043
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	30.074,999	20.757,043
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	93,837
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	282,635	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2.869,815	2.587,180
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	29.792,364	20.850,880
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	30.074,999	20.757,043
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.587,180	2.681,017

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje 01.01.2015. do 31.12.2015. godine

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	32,736,800	32,736,800
2. Kapitalne rezerve	002	1,247,377	1,247,377
3. Rezerve iz dobiti	003	9,024,235	9,024,235
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	114,325,284	109,442,026
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-4,070,102	1,409,338
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	72,518,888	69,909,927
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	225,782,482	223,769,703
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	0	0
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

IZJAVA DIREKTORA RAČUNOVODSTVA

Izjavljujem da je skraćeni set konsolidiranih nerevidiranih godišnjih financijskih izvještaja za 4Q 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 KR PAN, dipl. oec.

2. O DRUŠTVU

Tekstilpromet dioničko društvo, trgovina na veliko i malo (OIB: 16529207670), osnovan je 1949. godine kao poduzeće za distribuciju tekstila i odjeće na veliko. Sjedište društva je u Zagrebu, Ulica grada Gospića 1A. registrirano je kod Trgovačkog suda u Zagrebu te je upisano u registarski uložak 1-2463 s matičnim brojem subjekta upisa 080105589. U godinama koje su slijedile, postao je priznata tvrtka s jakom i stabilnom tržišnom pozicijom. Počeci razvoja tvrtke vezani su za integraciju Zagrebačkog magazina nakon čega je uslijedila izgradnja vlastitih poslovnih prostora koji su svojim kapacitetima omogućili proširenje ponude u veleprodaji, a 70-ih godina pristupilo se razvoju vlastite maloprodaje. Početkom 90-ih Tekstilpromet d.d. je nakon uspješno provedene privatizacije, prodajom dionica zaposlenima i ranije zaposlenima, registriran kao dioničko društvo. Danas je Tekstilpromet d.d. poslovni sustav sastavljen od više trgovačkih društava čija je osnovna djelatnost proizvodnja, veleprodaja, distribucija i maloprodaja tekstilnih proizvoda.

KODEKS

Kao kompanija čije su dionice uvrštene na uređeno tržište Zagrebačke burze gdje objavljujemo svaki kvartal rezultate poslovanja, na temelju čega nas tržište kapitala i dioničari prepoznaju kao odgovornu i transparentnu kompaniju. Uz konstantni rad na razvoju i izgradnji korporativne kulture i kodeksa, kompanija je kontinuirano posvećena upravljanju rizicima, održavanju likvidnosti i upravljanjem svojim financijskim obvezama.

U Tekstilpromet Grupi djeluju:

- TEKSTILPROMET d.d., Zagreb (“Društvo”), kao matica
- GALEB d.d., Omiš (100% vlasništva)
 - ALMISSA-LARUS d.o.o. (100% vlasništvo Galeba d.d.)
- GRATEKS SARAJEVO d.o.o., (100% vlasništva)
- LAURIS MODA d.o.o., (100% vlasništva)
- PRO SPORT 98 d.o.o., Zagreb (100% vlasništva)

Osnovna djelatnost Tekstilprometa d.d. je veleprodaja i maloprodaja tekstilnih proizvoda. Veleprodajno poslovanje se obavlja u veleprodajnim centrima u Zagrebu i u Splita, a maloprodajno poslovanje kroz 92 prodavaonice (prošle godine na dan 31.12.2014. godine bilo je 117) od čega 14 prodavaonica radi kao franshiza.

Nastavno na provođenje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja od 01.09.2015. godine došlo je do promjene u organizaciji na način da veliki dio veleprodaje (kućanski tekstil i metraža, ženska i muška moda te rublje i dječji program) se djelom maloprodaje (formati Naš dom i Svijet tkanine) čini Poslovno područje 1, dok veliki dio maloprodaje (formati Monobrandovi, Moderato, Centra te Mini centra) sa manjim dijelom veleprodaje (brandovi i tranziti) čini Poslovno područje 2.

Prikaz organizacije poslovanja:

1. POSLOVNO PODRUČJE 1

- **VELEPRODAJA**
 - KUĆANSKI TEKSTIL I METRAŽA
 - ŽENSKA I MUŠKA MODA
 - RUBLJE I DJEČJI PROGRAM
- **MALOPRODAJA**
 - NAŠ DOM - 20 PRODAVAONICA
 - SVIJET TKANINE - 3 PRODAVAONICE

2. POSLOVNO PODRUČJE 2

- **VELEPRODAJA**
 - PROGRAM CAMEL I NAVIGARE
 - TRANZITI
- **MALOPRODAJA**
 - MONOBRANDOVI - 19 PRODAVAONICA
 - MODERATO – 11 PRODAVAONICA
 - CENTRA – 34 PRODAVAONICE
 - CENTRA MINI - 3 PRODAVAONICE

3. POSLOVNO PODRUČJE 3

- **VELEPRODAJA**
 - POSEBNI PROGRAMI OSEBNI PROGRAMI (korporativno odijevanje, HoReCa i javni natječaji)
- **MALOPRODAJA**
 - RADNA ODJEĆA - 1 PRODAVAONICA

4. POSLOVNO PODRUČJE 4

- **UPRAVLJANJE IMOVINOM**

Transakcije sa povezanim društvima u skladu su sa MSFI te pripadajući iznos potraživanja i obveza uključujući prihod od prodaje, nabave, kredite ili garancije adekvatno su evidentirani. Ove transakcije obavljaju se pod istim uvjetima u kojima bi se obavljale da su obavljene između nepovezanih društava. Usluge su obračunate po tržišnim uvjetima.

3. POSLOVNO OKRUŽENJE

Prema prvim procjenama bruto domaći proizvod Hrvatske već peti kvartal uzastopce bilježi pozitivne stope rasta te je u zadnjem tromjesečju 2015. godine zabilježio rast od 1,9%. To je nešto usporeniji rast u odnosu na treće tromjesečje (+2,8%) koje je uslijed pozitivnih pokazatelja u turizmu ostvarilo najbolje rezultate u prošloj godini. Pozitivan doprinos rastu došao je od strane domaće potražnje, i to najviše potrošnje kućanstva (+2,4%) uslijed povećanja raspoloživog dohotka, pozitivnog optimizma potrošača te nešto povoljnijih pokazatelja na tržištu rada. Rast bruto-investicija u fiksni kapital od 3,7% također je ohrabrujući jer je u usponu već treće tromjesečje zaredom. Negativan je doprinos stigao od neto inozemne potražnje jer je izvoz roba i usluga, iako dvoznamenkasti, rastao sporije (+11,6%) od uvoza roba i usluga (+13,6%).

Nominalni promet u trgovini na malo u siječnju ove godine bio je 0,8% veći (prema kalendarski prilagođenim podacima 1,6% veći) u odnosu na siječanj 2015. godine. Tim rastom nastavljen je pozitivan godišnji trend koji je u posljednjih godinu dana prekinut samo jednom (padom prometa u rujnu 2015. godine). Strukturno gledano, kretanja su nominalnog prometa u siječnju rezultat godišnjeg rasta u sedam i pada u tri trgovačke struke.

Najveći udio u strukturi nominalnog prometa ima onaj u struci „nespecijalizirane prodavaonice pretežno živežnim namirnicama“, koji je u siječnju činio 39,7% ukupnoga nominalnog prometa, gdje je zabilježen rast prometa od 1,4% (kontinuirani rast od prosinca 2014. godine). Ipak, najveći utjecaj na nominalni godišnji rast ukupnog prometa imao je porast prometa u trgovačkoj struci „tekstil, odjevni predmeti, obuća i kožni proizvodi“ od 8,7% (deset mjeseci rast). To je već treća godina da se bilježi godišnji porast prometa u siječnj.

Prosječna mjesečna neto plaća po zaposlenom u 2015. godini iznosila je 5.711,00 kuna, što je realno za 3,7% i nominalno za 3,2% više u odnosu na prošlu godinu. Prema privremenim podacima iz administrativnih izvora Državnog zavoda za statistiku, u Republici Hrvatskoj je u prosincu ove godine u Republici Hrvatskoj bilo 1.593 tisuća radno aktivnih stanovnika, što je 0,7% manje nego prethodnog mjeseca.

4. OBILJEŽJA POSLOVANJA TEKSTILPROMET GRUPE

U 2015. godini Tekstilpromet d.d. proveo je „Plan financijskog i operativnog restrukturiranja“ koje je tokom 2013. godine za potrebe Tekstilpromet Grupe izradilo poduzeće InterCapital vrijednosni papiri d.o.o. Pripajanje Lantea Grupe d.d. omogućilo je lakše provođenje „Plana financijskog i operativnog restrukturiranja“ čiji efekti se provlače kroz prihode i troškove poslovanja.

Glavni cilj je stabilizacija ukupnog poslovanja i smanjenje zaduženosti kako bi poduzeće Tekstilpromet d.d. osiguralo dugotrajno profitabilno poslovanje i smanjilo rizike na podnošljivu razinu. Kao rezultat provedbe „Plana financijskog i operativnog restrukturiranja“ poduzete su sljedeće aktivnosti koje su imale veliki utjecaj na ostvareni rezultat, a to su:

1. prodaja nekretnina (smanjenje obveza po kreditima),
2. zatvaranje neprofitabilnih dućana,
3. sužavanje asortimana (optimizacija ponude),
4. reorganizacija nakon pripajanja,
5. smanjenje troškova na svim stavkama,
6. smanjenje broja djelatnika,
7. smanjenje zaliha, i
8. uravnoteženje nabave sa prodajom čime se postiže bolje upravljanje novčanim tokovima.

U **veleprodaji** se smanjio obujam poslovanja u dijelu muške, ženske i dječje konfekcije za vanjske kupce, zbog propadanja malih trgovaca tekstilom nakon otvaranja shopping centara. Tijekom godine je izvršena dodatna reorganizacija poslovanja čime se postiže bolje upravljanje procesima rada, znatno smanjenje troškova te jasnija odgovornost u izvršavanju poslovnih zadataka.

U **maloprodaji** 2015. godini zatvoreno je 20 prodavaonica koje su stvarale gubitke, dok je istovremeno otvoreno 8 novih prodavaonica. U veleprodaji se također smanjio obujam poslovanja u dijelu muške, ženske i dječje konfekcije za vanjske kupce, zbog propadanja malih trgovaca tekstilom iz razloga što kupci sve više kupuju po shopping centrima. Tijekom godine je izvršena dodatna reorganizacija poslovanja čime se postiže bolje upravljanje procesima rada, znatno smanjenje troškova te jasniju odgovornost u izvršavanju poslovnih zadataka.

Radi provođenja „Plana financijskog i operativnog restrukturiranja“ troškovi poslovanja su se povećali nakon isplata otpremnina i rasprodaja roba zbog zatvaranja neprofitabilnih maloprodajnih jedinica te unatoč toga Tekstilpromet d.d. je u 2015. godini ostvario pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 1,4 milijuna kuna. U sljedećoj godini očekujemo povećanje prihoda od prodaje za 2% kao i ostvarenje dobiti u iznosu od 5,0 milijuna kuna te smanjenje zaduženosti.

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

U godišnjem financijskom izvješću prikazana je usporedba sa prošlom godinom nakon isključenja prometa sa Lantea Grupom d.d., te usporedba sa Planom poslovanja 2015. godine. Podaci o prihodima od prodaje za prošlu godinu ne obuhvaćaju pet mjeseci prometa sa Lantea Grupom d.d., dok razlika u cijeni za 2014. godinu nije usporediva zbog nerealizirane razlike u cijeni koja je ostala nerealizirana u zalihima Lantea grupe d.d. nakon pripajanja, dok je u planu 2015. godine prikazana korekcija razlike u cijeni.

KLJUČNI FINANCIJSKI POKAZATELJI

POKAZATELJ	IZVRŠENJE 2014	PLAN 2015	IZVRŠENJE 2015	Indeks (15/14)	Indeks (2015/Plan)
Ukupni prihod	287,375,029	294,216,000	275,633,191	96	94
Prihod od prodaje	245,743,146	254,216,000	235,076,256	96	92
Razlika u cijeni	79,400,122	76,680,000	73,957,254	93	96
Razlika u cijeni (%)	32.3%	30.2%	31.5%	97	104
EBITDA	9,570,023	6,048,000	13,139,351	137	217
EBITDA marža	3.9%	2.4%	5.6%	144	235
EBIT	8,627,515	12,039,000	11,760,220	136	98
EBIT marža	3.5%	4.7%	5.0%	142	106
Neto dobit (gubitak)	-4,070,102	2,439,000	1,409,337	0	58
Neto profitna marža	-1.7%	1.0%	0.6%	0	62

*Prihod od prodaje (2014. godina) iskazani bez Lantea Grupe d.d.

PRIHODI

Ukupan prihod Tekstilprometa d.d. u 2015. godini iznosi 275,6 milijun kuna od čega prihodi od prodaje iznose 235,1 milijuna kuna, ostali prihodi 37,7 milijuna kuna dok financijski prihodi iznose 2,8 milijuna kuna.

Ostvareni prihodi od prodaje iznose 235,1 milijuna kuna što je 4% manje u odnosu na prošlu godinu i 8% manje u odnosu na plan 2015. godine.

- prihod od prodaje u **veleprodaji** iznosi 87,8 milijuna kuna što je za 4% više u odnosu na prošlu godinu te 4% manje u odnosu na plan 2015. godine
- prihod od prodaje u **maloprodaji** iznosi 147,3 milijuna kuna što je za 9% manje u odnosu na prošlu godinu i na plan 2015. godine

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

Ostali prihodi iznose 37,7 milijuna kuna što je 2% manje u odnosu na prošlu godinu a 2% više u odnosu na plan 2015. godine. Najveći udio u ostalim prihodima imaju prihodi od prodaje imovine i prihodi od najma.

Financijski prihodi iznose 2,8 milijuna kuna što je za 8% manje u odnosu na prošlu godinu te 5% manje u odnosu na plan 2015. godine. Najveći dio financijskih prihoda se odnosi na pozitivne tečajne razlike po tekućim obvezama u iznosu od 1,6 milijuna kuna.

TROŠKOVI I RASHODI

Ukupni troškovi (bez troškova prodane robe i troškova financiranja) iznose 99,9 milijuna kuna što je 9% manje u odnosu na prošlu godinu te 2% manje u odnosu na plan 2015. godine.

Prosječni mjesečni troškovi bez troškova prodane robe i troškova financiranja iznose 8,3 milijuna kuna.

Financijski rashodi iznose 13,2 milijuna kuna što je 16% manje u odnosu na prošlu godinu te 5% više u odnosu na plan 2015. godine zbog smanjenja zaduženosti a time i manjih kamata po kreditima.

Iz financijske aktivnosti u 2015. godini ostvaren je **negativan financijski rezultat** (financijski prihod – financijski rashod) u iznosu od **-10,4 milijuna kuna** što je 19% manje u odnosu na prošlu godinu te 8% više u odnosu na plan 2015. godine.

NABAVA

Nabava u veleprodaju iznosi 137,9 milijuna kuna što je 10% manje u odnosu na prošlu godinu te 7% manje u odnosu na plan 2015. godine. Nabava u veleprodaji uključuje i nabavu za maloprodaju, te ako izuzmemo nabavu za maloprodaju, nabava veleprodaje iznosi 63,8 milijuna kuna što je na razini ostvarenja u prošloj godini te 4% manje u odnosu na plan 2015. godine.

Nabava u maloprodaji iznosi 200,9 milijuna kuna što je 8% manje u odnosu na prošlu godinu te 3% manje u odnosu na plan 2015. godine.

ZALIHE

Zalihe u veleprodaju iznose 20,9 milijuna kuna što je smanjenje od 23% u odnosu na prošlu godinu te smanjenje od 19% u odnosu na plan 2015. godine.

Zalihe u maloprodaji iznose 83,0 milijuna kuna što je smanjenje od 24% u odnosu na prošlu godinu te povećanje od 2% u odnosu na plan 2015. godine.

4.1. VELEPRODAJA

Poslovanje u veleprodaji se odvija kroz veleprodajni centar u Zagrebu i kroz veleprodajni centar u Splitu sa ukupno 34 zaposlena. Detaljnije o prometu po poslovnim područjima za veleprodaju napisano je u nastavku izvještaja.

Ostvareni **prihod od prodaje** u veleprodaji iznosi 87,8 milijuna kuna nakon umanjenja za ugovorna davanja kupcima te za izdatnice za doradu što ne predstavlja prihod od prodaje već samo internu realizaciju u iznosu od 6,0 milijuna kuna. Prihod od prodaje u veleprodaju veći je za 4% u odnosu na prošlu godinu, a 4% manji u odnosu na plan 2015. godine.

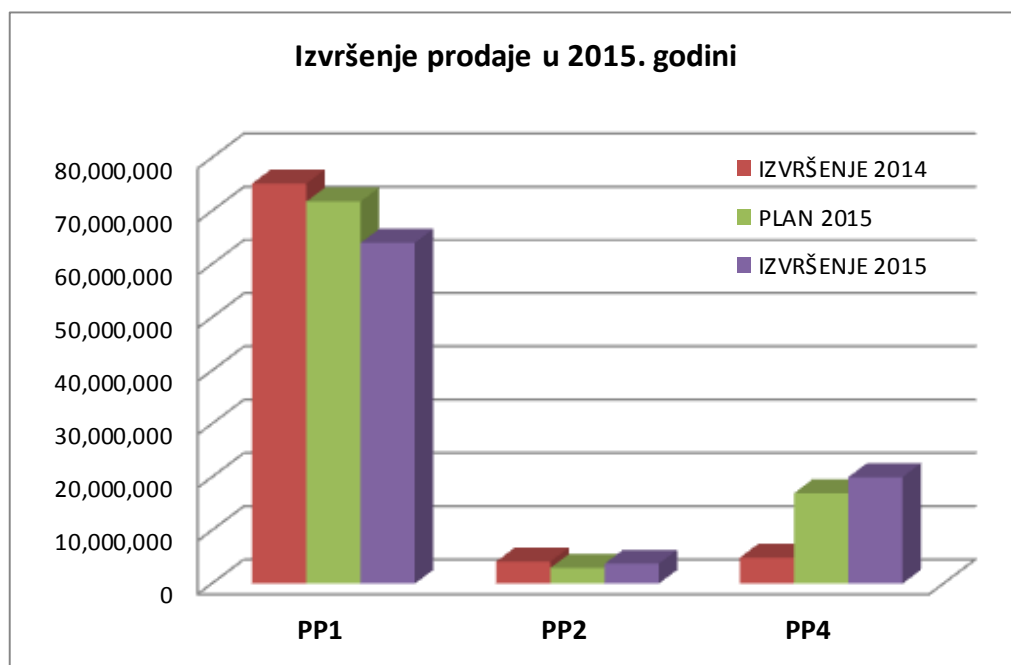
Nabava u veleprodaju iznosi 137,9 milijuna kuna što je 10% manje u odnosu na prošlu godinu te 7% manje u odnosu na plan 2015. godine. Nabava je centralizirana, odnosno ukupna ostvarena nabava obuhvaća nabavu i za veleprodaju i za maloprodaju, te je u korelaciji sa prodajom. Ako iz ukupne nabave isključimo predispozicije za maloprodaju onda nabava za veleprodaju iznosi 63,8 milijuna kuna kao i prošle godine.

Zalihe u veleprodaju iznose 20,9 milijuna kuna što je 23% manje u odnosu na prošlu godinu te 19% manje u odnosu na plan 2015. godine.

Ako promatramo veleprodaju u odnosu na prošlu godinu vidljivo je da poslovno područje 4 bilježi značajan rast u odnosu na prošlu godinu zbog realiziranih javnih natječaja, a poslovno područje 1 nakon reorganizacije veleprodaje bilježi pad. Svi pokazatelji za veleprodaju su bolji u odnosu na prošlu godinu, vidljiva je stabilizacija prometa na kućanskom tekstilu i metraži dok muško/ženska/dječja konfekcija bilježi značajan pad u odnosu na prošlu godinu pa je zbog toga potrebno i dalje raditi na profiliranju ponude.

Prodaja u veleprodaji u 2015. godini

NAZIV ASORTIMANA	PRODAJA				
	IZVRŠENJE 2014	PLAN 2015	IZVRŠENJE 2015	Indeks (15/14)	Indeks (15/Plan)
A-1 - KUĆANSKI TEKSTIL	25,040,653	26,900,000	23,266,635	93	86
A-3 - METRAŽA	15,852,055	16,020,000	15,912,702	100	99
A-5 - ŽENSKA MODA	7,509,882	5,934,000	5,083,839	68	86
A-7 - MUŠKA MODA	7,136,344	5,769,000	4,800,213	67	83
A-9 - RUBLJE	10,508,771	10,338,000	9,187,944	87	89
A-10 - DJEČJI PROGRAM	9,145,645	6,842,000	5,786,849	63	85
PP1	75,193,350	71,803,000	64,038,182	85	89
A-13 - PROGRAM NAVIGARE	719,527	930,000	588,508	82	63
A-14 - PROGRAM CAMEL	3,363,326	2,000,000	3,137,041	93	157
A-51 - TRANZIT A-5	44,158	0	7,313	17	0
A-71 - TRANZIT A-7	20,605	0	0	0	0
A-91 - TRANZIT A-9	0	0	0	0	0
PP2	4,147,616	2,930,000	3,732,862	90	127
A-11 - HOTELSKI PROGRAM	4,905,155	17,000,000	20,015,373	408	118
PP4	4,905,155	17,000,000	20,015,373	408	118
UKUPNO PRODAJA VELEPRODAJE	84,246,121	91,733,000	87,786,417	104	96



4.2. MALOPRODAJA

Poslovanje u maloprodaji u 2015. godini se odvijalo se u 92 prodavaonici sa ukupno 286 zaposlena.

U 2015. godine nastavilo se sa provedbom „Plana financijskog i operativnog restrukturiranja“ kroz zatvaranje i prenamjenu maloprodajnih mjesta koja su donosila gubitke Društvu. U 2015. godini otvoreno je 8 prodavaonica:

1. **CENTRA** – ZAGREB, ILICA 80
2. **MODERATO** – PULA, ULICA SERGIJEVACA 23
3. **CENTRA** - KARLOVAC, TRG MILANA ŠUFFLAYA 1
4. **NAŠ DOM** – SPLIT, TRG GAJE BULATA 5
5. **CAFFE NOIR** – ZAGREB, FRANA PETRIĆA 5
6. **NAŠ DOM** - PETRINJA, TRG JOSIPA JURAJA STROSMAYERA 7
7. **CENTRA** – ČAKOVEC, IVANA MAŽURANIĆA 2
8. **LACUNA RADNA ODJEĆA** – ZAGREB, ULICA GRADA GOSPIĆA 1A

U 2015. godini zatvoreno je 20 prodavaonica od kojih su prodavaonice Galeba (6 prodavaonica) prepuštene Galebu d.d. na upravljanje te je došlo do spajanja prodavaonica Centre i Moderate u robnim kućama (RK Dubrava 45 i RK Prima Split) kako bi se poboljšala ponuda, povećala prodaja i bolje upravljalo troškovima. Popis zatvorene prodavaonice:

- | | |
|--|--|
| 1. CENTRA - ZAGREB, MAKSIMIRSKA 46 | 11. GALEB - ZAGREB, MAGOVČEVA 47 |
| 2. GALEB - ZAGREB, MAKSIMIRSKA 14 | 12. NAŠ DOM - ZAGREB, JANKOMIR 33 |
| 3. GALEB - ZAGREB, VLAŠKA 95 | 13. MODERATO - ZAGREB, DUBRAVA 45 |
| 4. MODERATO - ZAGREB, VLAŠKA 93B | 14. CENTRA - ZAGREB, MEŠTROVIĆEV TRG 1J |
| 5. GALEB - ZAGREB, JURIŠIĆEVA 9 | 15. CENTRA - GOSPIĆ, NIKOLE TESLE 11 |
| 6. GALEB - ZAGREB, ILICA 69 | 16. OUTLET - ZAGREB, FRANA PETRIĆA 5 |
| 7. MODERATO - ZAGREB, ILICA 80 | 17. CENTRA MINI - OSIJEK, HRVATSKE REPUBLIKE 26 |
| 8. CENTRA - ZAGREB, TESLINA 5 | 18. NAŠ DOM - PETRINJA, TRG JOSIPA JURAJA STROSMAYERA 7 |
| 9. MODERATO - ZAGREB, PETRINJSKA 26 | 19. CENTRA - ČAKOVEC, TRG KRALJA TOMISLAVA 11 |
| 10. MODERATO - ZAGREB, MEŠTROVIĆEV TRG 1J | 20. CENTRA - SPLIT, TRG GAJE BULATA 5 |

Otvaranja novih prodavaonica se nastavljaju i u 2016. godini kao i konsolidiranje maloprodajne mreže.

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

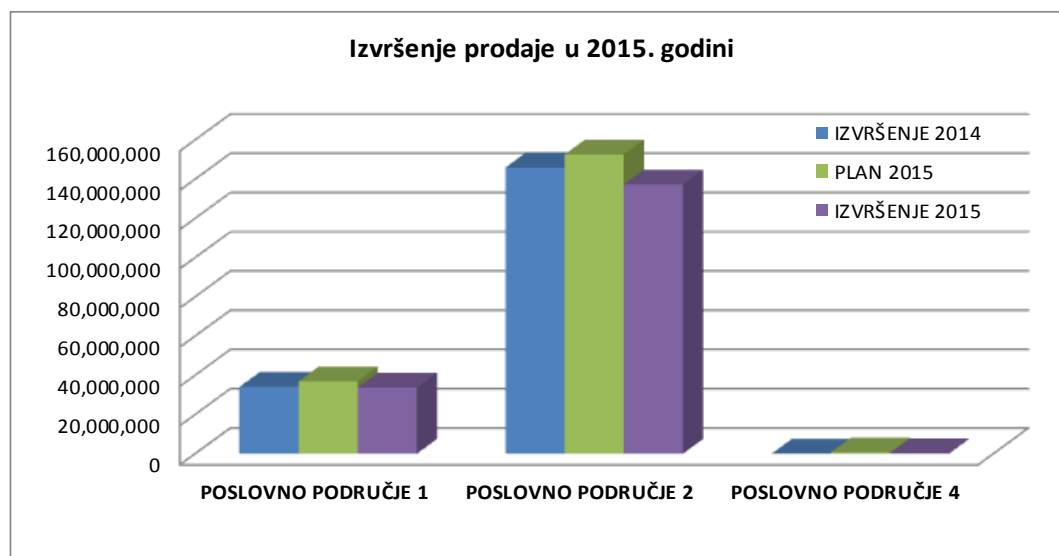
Ostvareni **promet** maloprodaje iznosi 184,1 milijuna kuna odnosno 147,3 milijuna kuna prihoda od prodaje što je za 9% manje u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na plan 2015. godine. Razlog pada prometa je u zatvaranju neprofitabilnih prodajnih jedinica kao i produženje trajanja sniženja i akcija.

Ukupna **nabava** iznosi 200,1 milijuna kuna, što je smanjenje za 8% u odnosu na prošlu godinu te smanjenje od 3% u odnosu na plan 2015. godine.

Zalihe iznose 83,0 milijuna kuna i 24% su manje u odnosu na prošlu godinu te su veće za 2% u odnosu na plan 2015. godine.

Prodaja u maloprodaji u 2015. godini

NAZIV ASORTIMANA	PRODAJA				
	IZVRŠENJE 2014	PLAN 2015	IZVRŠENJE 2015	Indeks (15/14)	Indeks (15/Plan)
MPF 06 - NAŠ DOM	30,402,022	32,720,000	30,003,728	99	92
MPF 11 - SVIJET TKANINE	3,661,635	4,200,000	3,679,029	100	88
POSLOVNO PODRUČJE 1	34,063,657	36,920,000	33,682,757	99	91
MPF 01 - MONOBRANĐOVI, RUBLJE I GALANTERIJA	54,052,313	62,490,000	54,283,451	100	87
MPF 04 - MODERATO, MEN'S POINT	36,173,855	35,585,000	31,421,393	87	88
MPF 05 - CENTRA	48,619,443	48,865,000	46,395,844	95	95
MPF 07 - MINI CENTRA	7,076,109	5,658,000	5,163,704	73	91
POSLOVNO PODRUČJE 2	145,921,720	152,598,000	137,264,392	94	90
MPF 12 - RADNA ODJEĆA	0	630,000	200,322	0	0
POSLOVNO PODRUČJE 4	0	630,000	200,322	0	0
MPF 99 - ZATVORENE PRODAVAONICE	21,885,904	12,956,000	12,964,828	59	100
ZATVORENE PRODAVAONICE	21,885,904	12,956,000	12,964,828	59	100
UKUPNO PRODAJA MALOPRODAJE	201,871,281	203,104,000	184,112,299	91	91



4.3. FINANCIJSKI REZULTATI

PRIHODI

Sintetika	Izvršenje 2014	Plan 2015	Izvršenje 2015	Indeks (15/14)	Indeks (15/Plan)
Prihodi od prodaje - veleprodaja	126,161,570	91,733,000	87,786,417	70	96
Prihodi od prodaje - maloprodaja	161,497,025	162,483,000	147,289,839	91	91
Ukupno prihod od prodaje	287,658,595	254,216,000	235,076,256	82	92
Ostali poslovni prihodi	38,533,814	37,000,000	37,702,034	98	102
Ukupno ostali poslovni prihodi	38,533,814	37,000,000	37,702,034	98	102
Kamate, tečajne razlike i slični prihodi s povezanim poduzećima	1,078,269	1,260,000	262,182	24	21
Kamate, tečajne razlike i slični prihodi s nepovezanim poduzećima	2,019,800	1,740,000	2,592,719	128	149
Ukupno financijski prihodi	3,098,069	3,000,000	2,854,901	92	95
UKUPNO PRIHODI	329,290,478	294,216,000	275,633,191	84	94

Iz tabele je vidljivo da su prihodi od prodaje pali 8% u odnosu na plan 2015. godine, dok nisu usporedivi sa prošlom godinom iz razloga što je u prihodima od prodaje u prošloj godini iskazan promet sa Lantea Grupom d.d. u prvih pet mjeseci prošle godine. Ostali prihodi su na razini prošle godine i plana 2015. godine. Financijski prihodi su 8% manji u odnosu na prošlu godinu, a 5% manji u odnosu na plan 2015. godine

RASHODI

Sintetika	Izvršenje 2014	Plan 2015	Izvršenje 2015	Indeks (15/14)	Indeks (15/Plan)
Trošak prodane robe - veleprodaje	103,253,083	74,457,000	70,641,706	68	95
Trošak prodane robe - maloprodaja	105,005,390	103,079,000	90,477,295	86	88
Ukupno trošak prodane robe	208,258,473	177,536,000	161,119,001	77	91
Materijalni troškovi (bez troška prodane robe)	36,300,414	34,800,500	33,195,205	91	95
Troškovi osoblja	38,108,085	39,385,000	31,557,097	83	80
Amortizacija	10,566,358	8,705,000	8,835,680	84	102
Ostali troškovi	16,484,807	14,266,000	14,008,440	85	98
Vrijednosno usklađivanje	4,780,680	2,609,500	11,274,745	236	432
Ostali poslovni rashodi	4,824,341	3,625,000	2,399,692	50	66
Ukupno ostali poslovni rashodi	111,064,685	103,391,000	101,270,859	91	98
Kamate, tečajne razlike i slični rashodi s povezanim poduzećima	263,407	50,000	84,521	32	169
Kamate, tečajne razlike i slični rashodi s nepovezanim poduzećima	13,737,687	10,800,000	11,749,472	86	109
Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	10,200	0	0	0	0
Ostali financijski rashodi	26,128	0	0	0	0
Ukupno financijski rashodi	14,037,422	10,850,000	11,833,993	84	109
UKUPNO RASHODI	333,360,580	291,777,000	274,223,853	82	94

Iz tabele je vidljivo da su troškovi prodane robe manji za 9% u odnosu na plan 2015. godine, dok nisu usporedivi sa prošlom godinom iz razloga što je u troškovima prodane robe u prošloj godini iskazan

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

promet sa Lantea Grupom d.d. u prvih pet mjeseci prošle godine. Ostali poslovni rashodi 101,3 milijuna kuna te su financijski rashodi 2% manji u odnosu na plan 2015. godine, a neusporedivi su sa prošlom godinom zbog pripajanja Lantea Grupe d.d. Većina troškova je na razini planiranih ili manji od plana izuzev troškova plaća koji su bili planirani sa 20% stimulacije, ali zbog neostvarivanja plana stimulacija nije ni isplaćivana većini djelatnika i vrijednosnog usklađenja zbog vrijednosnog usklađenja dugotrajne financijske imovine. U strukturi financijskih rashoda najviše su kamate po kreditima i iznose 10,4 milijuna kuna. Financijski troškovi su 16% manji u odnosu na prošlu godinu te 9% više u odnosu na plan 2015. godine.

RAČUN DOBITI I GUBITKA

OPIS	IZVRŠENJE 2014	PLAN 2015	IZVRŠENJE 2015	Indeks (15/14)	Indeks (15/Plan)
A) POSLOVNI PRIHODI	273,032,890	276,216,000	257,459,797	94	93
1. Prihodi od prodaje	245,743,146	254,216,000	235,076,256	96	92
2. Ostali poslovni prihodi	27,289,744	22,000,000	22,383,540	82	102
B) TROŠKOVI POSLOVANJA	263,462,867	270,168,000	244,320,446	93	90
1. Troškovi prodane robe	166,343,024	177,536,000	161,119,002	97	91
2. Materijalni troškovi (bez troška prodane robe)	36,300,414	34,800,500	33,195,205	91	95
3. Troškovi osoblja	38,108,085	39,385,000	31,557,097	83	80
4. Ostali troškovi	13,923,036	12,212,000	12,085,097	87	99
5. Vrijednosna usklađivanje	4,070,949	2,609,500	4,018,098	99	154
6. Ostali poslovni rashodi	4,717,359	3,625,000	2,345,946	50	65
C) POSLOVNI REZULTAT (EBITDA)	9,570,023	6,048,000	13,139,351	137	217
1. Ostali prihodi (prodaja imovine i ukidanje rezervacija)	11,244,070	15,000,000	15,318,494	136	102
2. Ostali rashodi (otpremnine i otpis dugoročne fin.imovine)	1,620,220	304,000	7,861,945	485	2,586
3. Amortizacija	10,566,358	8,705,000	8,835,680	84	102
D) EBIT	8,627,515	12,039,000	11,760,220	136	98
1. Financijski prihodi	3,098,069	3,000,000	2,854,901	92	95
2. Financijski rashodi	15,795,685	12,600,000	13,205,783	84	105
J) DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	-4,070,102	2,439,000	1,409,337	0	58

Iz tablice je vidljivo da EBITDA iznosi 13,1 milijun kuna što je dovoljno za pokriće kamata odnosno financijskih rashoda koji iznose 13,2 milijun kuna što znači da se iz osnovne djelatnosti (uključeni prihodi od najma) mogu servisirati kamatu po kredima. Za likvidnost Društva nije dovoljno da je EBITDA pozitivan, nego je bitna i kombinacija obrtaja zaliha i rokova plaćanja dobavljačima.

BILANCA NA DAN 31.12.2015. godine

OPIS	RAZDOBLJE				INDEKS
	31.12.2014.		31.12.2015.		
	Iznos	Udio	Iznos	Udio	
AKTIVA					
A. Dugotrajna imovina	331,805,319	69.98%	315,665,703	71.56%	95
1. Nematerijalna imovina	42,271,297	8.92%	41,449,441	9.40%	98
2. Materijalna imovina	176,731,893	37.27%	168,433,315	38.18%	95
3. Financijska imovina	112,645,633	23.76%	105,653,743	23.95%	94
4. Odgođena porezna imovina	156,496	0.03%	129,204	0.03%	83
B. Kratkotrajna imovina	142,279,988	30.01%	124,010,714	28.11%	87
1. Zalihe	69,952,951	14.75%	51,827,238	11.75%	74
2. Potraživanja	64,755,405	13.66%	67,828,480	15.38%	105
3. Financijska imovina	4,984,452	1.05%	1,673,979	0.38%	34
4. Novac u banci i na računu	2,587,180	0.55%	2,681,017	0.61%	104
C. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	73,278	0.02%	1,460,366	0.33%	1993
UKUPNO AKTIVA	474,158,585	100.00%	441,136,783	100.00%	93
D. Izvanbilančni zapisi	21,145,482	100.00%	24,162,761	100.00%	114
PASIVA					
A. Kapital i pričuve	225,782,482	47.62%	223,769,703	50.73%	99
B. Rezerviranja	668,164	0.14%	668,164	0.15%	100
C. Dugoročne obveze	26,124,059	5.51%	12,085,671	2.74%	46
D. Kratkoročne obveze	218,668,575	46.12%	202,657,721	45.94%	93
1. Obveze prema bankama i drugim financijskih institucijama	153,727,573	32.42%	147,008,919	33.33%	96
2. Obveze prema dobavljačima	44,678,514	9.42%	38,282,593	8.68%	86
3. Ostale kratkoročne obveze	20,262,488	4.27%	17,366,209	3.94%	86
E. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	2,915,305	0.61%	1,955,524	0.44%	67
UKUPNO PASIVA	474,158,585	100.00%	441,136,783	100.00%	93
F. Izvanbilančni zapisi	21,145,482	100.00%	24,162,761	100.00%	114

Ukupna imovina društva iznosi 441,1 milijuna kuna što je 7% manje u odnosu na prošlu godinu. Iz tabele je vidljivo da Tekstilpromet d.d. raspolaže sa značajnom dugotrajnom imovinom u iznosu od 315,7 milijuna kuna što čini 72% ukupne imovine.

5. IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA

5.1. Valutni rizik

Tekstilpromet je izložen valutnom riziku koji najvećim djelom proizlazi iz obveza prema inozemnim dobavljačima. Urušavanje domaće proizvodnje tekstilnih proizvoda dodatno otežava zaštitu od valutnog rizika.

5.2. Rizik likvidnosti

Ovom riziku Tekstilpromet d.d. izložen je posebno iz razloga opće nelikvidnosti u državi koja utječe na povećavanje potraživanja od kupaca. Zbog toga je u „Planu financijskog i operativnog restrukturiranja“ predviđena prodaja imovine kako bi se dugotrajnije riješili problemi zaduženosti i likvidnosti, a isto tako nastavila aktivnost na optimizaciji procesa i smanjenju troškova.

5.3. Kreditni rizik

Tekstilpromet prodaje više od 40% robe uglavnom sa odgodom plaćanja preko 60 dana. U vremenima krize ovaj rizik sve više dobiva na značaju a posebno uvođenjem predstečajnih nagodbi. Kontinuirano se procjenjuje bonitet kupaca a potraživanja se osiguravaju instrumentima osiguranja plaćanja kako bi se ovaj rizik sveo u prihvatljive okvire.

6. ZAPOSLENICI

Na dan 31.12.2015. godine broj zaposlenih u Tekstilprometu d.d. nakon pripajanja iznosi 485 zaposlena što je smanjenje za 11% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je broj zaposlenih iznosio 542.

Zakonski predstavnik društva:



MIJO ŠIMIĆ, dipl. oec.





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 čl. 300 b do 300 d Zakona o trgovačkim društvima (NN br.111/93 – 68/13) i čl.20.st.3. Zakona o računovodstvu (NN 109/07. i 54/13) Nadzorni odbor Tekstilprometa d.d. Zagreb, Ulica grada Gospića 1a, dana 29.04.2016. godine, na temelju prijedloga Uprave donosi

ODLUKU

o utvrđivanju temeljnih financijskih izvješća za 2015. godinu

Točka 1.

Uprava Društva, sukladno zakonskim propisima, sastavila je i članovima Nadzornog odbora predložila na prihvaćanje temeljne financijske izvještaje i porezna izvješća za poslovnu 2015. godinu i to:

1. Bilancu
2. Račun dobiti i gubitka
3. Bilješke uz financijska izvješća
4. Izvještaj o novčanom tijeku
5. Izvještaj o promjenama kapitala
6. Godišnje izvješće o stanju društva

Točka 2.

Nadzorni odbor prihvaća izvješća iz točke 1.

Utvrđuje se Račun dobiti i gubitka za 2015. godinu u kojem je iskazana svota dobiti u iznosu od 1.409.337,94 kuna.

Zagreb, 29. travnja 2016. godine

Predsjednica nadzornog odbora:

GORDANA ŠIJAN, dipl. oec.





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 – 68/13) i Statuta Društva, Uprava Društva dana 29.04.2016. godine donosi

ODLUKU o rasporedu dobiti Društva

Dobit poslovne godine 2015. u iznosu od 1.409.337,94 kune raspoređuje se u zadržanu dobit.

Zagreb, 29. travnja 2016. godine

Uprava društva:

MIJO ŠIMIĆ, dipl. oec.





REVIZIJA KUTLEŠA

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Dioničarima društva Tekstilpromet d.d. Zagreb

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja društva Tekstilpromet d.d. Zagreb, Ulica grada Gospića 1A koji obuhvaćaju bilancu na 31. prosinca 2015. godine, račun dobitka 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 financijskih izvještaja koji pružaju istinit i objektivan prikaz u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

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 Kutleša d.o.o.
za reviziju financijskih izvještaja
Zagreb, Ulica Erazma Barčiča 8
tel. 01/622 44 92
fax 01/622 53 67
e mail: kmiljkovic@revizijakutlesa.hr
akutlesa@revizijakutlesa.hr
revizijakutlesa@gmail.com
www.revizijakutlesa.hr

Članovi uprave:
Anita Kutleša, direktor
Katica Miljković, prokurist

MB 01166573
OIB 10724795083
temeljni kapital društva iznosi
20.000 Kn i uplaćen je u cijelosti
Društvo je registrirano kod
Trgovačkog suda u Zagrebu pod
MBS 080014914
IBAN:
HR8025030071100009034

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 prijevare ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektovo sastavljanje financijskih izvještaja koji pružaju istinit i objektivni prikaz 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 razumnost 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.

Osim toga, pročitali smo priloženo godišnje izvješće Društva Tekstilpromet d.d. Zagreb za 2015. godinu kako bi mogli izraziti mišljenje o sukladnosti godišnjeg izvješća s priloženim financijskim izvještajima Društva Tekstilpromet d.d. Zagreb za 2015. godinu.

Mišljenje

Prema našem mišljenju, financijski izvještaji istinito i objektivno prikazuju financijski položaj Društva Tekstilpromet d.d., Zagreb na 31. prosinca 2015. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za tada završenu godinu, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Isticanje pitanja

Bez kvalificiranja našeg mišljenja, skrećemo pozornost na **Bilješku 4.1.2.b.** u financijskim izvještajima u kojoj je istaknuto kako je u u tekućoj poslovnoj godini izvršen ispravak računovodstvene pogreške prethodne godine. Prihodi ostvareni prodajom dijela nekretnine na lokaciji Gundulićeva 1 kupcu Kentbank d.d. bili su u prethodnoj godini iskazani više za 785.864 Kn, te je stoga u ovoj godini preneseni gubitak i knjigovodstvena vrijednost ostataka nekretnine uvećana za navedeni iznos.

Također, skrećemo pažnju na **Bilješke 4.2.2. i 4.2.3.** u kojima je navedeno kako je provedena reklasifikacija na pozicijama kratkoročnih potraživanja i kratkotrajne financijske imovine.

Ove godine su ulaganja u ostale vrijednosne papire koja se odnose na potraživanja po zadužnicama reklasificirana u potraživanja od kupaca, pa je zbog usporedivosti podataka odgovarajuća reklasifikacija provedena i na podacima prethodne godine.

Izvešće o drugim zakonskim zahtjevima

Mišljenje o sukladnosti s propisima koji uređuju poslovanje

Prema našem mišljenju priloženi financijski izvještaji su u skladu s onim propisima koji uređuju poslovanje Društva Tekstilpromet d.d. Zagreb za koje je, prema točki 6.a MrevS-a 250 Revizorovo razmatranje sukladnosti sa zakonima i regulativama, opće prihvaćeno da imaju izravan učinak na određivanje značajnih iznosa i objava u financijskim izvještajima i ništa nas nije upozoravalo na mogućnost da povjerujemo kako priloženi financijski izvještaji nisu sukladni ostalim propisima koji uređuju poslovanje Društva Tekstilpromet d.d. Zagreb.

Mišljenje o sukladnosti godišnjeg izvješća s financijskim izvještajima

Prema našem mišljenju, informacije sadržane u priloženom godišnjem izvješću za 2015. godinu, za koje se sastavljaju i financijski izvještaji, su u skladu s priloženim financijskim izvještajima Društva Tekstilpromet d.d. Zagreb za 2015. godinu.

Zagreb, 15. travnja 2016.

Ovlašteni revizor



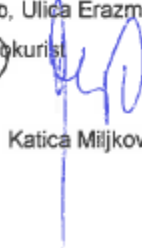
Antonija Kolaric dipl.oec.

Za Reviziju Kutleša d.o.o.

Zagreb, Ulica Erazma Barčića 8



Prokurist



Katica Miljković, dipl. oec.



TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2015. godine

(konsolidirano, revidirano)

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

	Bilj.	31.12.14. Kn	31.12.15. Kn
AKTIVA			
DUGOTRAJNA IMOVINA	4.1.	331.805.319	315.665.703
Nematerijalna imovina	4.1.1.		
Koncesije,patenti,licencije i ost.prava		3.662.003	3.642.394
Goodwill		36.768.350	36.768.350
Predujmovi za nabavku nemat.imovine		1.840.944	1.038.697
Ukupno nematerijalna imovina		42.271.297	41.449.441
Materijalna imovina	4.1.2.		
Zemljište	4.1.2.a	55.056.315	55.365.065
Građevinski objekti	4.1.2.b	109.417.973	101.642.414
Postrojenja i oprema	4.1.2.c	659.673	458.837
Alati,pog.inventar i transport.im.	4.1.2.d	1.249.304	988.714
Materijalna imovina u pripremi	4.1.2.e	10.288.528	9.978.285
Ostala materijalna imovina		60.100	0
Ukupno materijalna imovina		176.731.893	168.433.315
Dugotrajna financijska imovina	4.1.3.		
Udjeli u povezanim poduzećima	4.1.3.a	111.014.968	104.843.943
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima		820.865	0
Ulaganja u vrijednosne papire	4.1.3.b	809.800	809.800
Dugotrajna financijska imovina		112.645.633	105.653.743
Dugotrajna potraživanja		0	0
Odgođena porezna imovina	4.1.4.	156.496	129.204
KRATKOTRAJNA IMOVINA	4.2.	142.279.988	124.010.715
Zalihe	4.2.1.		
Sirovine i materijal	4.2.1.a	161.863	111.822
Trgovačka roba	4.2.1.b	69.094.923	51.715.416
Predujmovi za zalihe		696.164	0
Ukupno zalihe		69.952.950	51.827.238
Kratkoročna potraživanja	4.2.2.		
Potraživanja od povezanih pod.	4.2.2.a	29.931.464	35.032.004
Potraživanja od kupaca	4.2.2.b	33.699.196	32.261.864
Potraživanja od zaposlenih	4.2.2.c	33.705	27.832
Potraživanja od drž. i dr. institucija	4.2.2.d	490.792	306.755
Ostala kratkoročna potraživanja	4.2.2.e	600.249	200.025
Ukupno kratkoročna potraživanja		64.755.405	67.828.480
Kratkotrajna financijska imovina	4.2.3.		
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	4.2.3.a	3.899.111	820.865
Dani zajmovi, depoziti i slično	4.2.3.b	898.017	760.286
Ostala financijska imovina	4.2.3.c	187.324	92.829
Ukupno kratkotrajna financijska imovina		4.984.452	1.673.980
Novac u banci i blagajni	4.2.4.	2.587.180	2.681.017
Plaćeni troš.bud. razd. i nedosp. napl.prihoda	4.3.	73.278	1.460.365
UKUPNO AKTIVA		474.158.585	441.136.783

Bilješke na stranicama koje slijede sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

	Bilj.	31.12.14.	31.12.15.
	Bilj.	2014.	2015.
		Kn	Kn
PASIVA			
KAPITAL I REZERVE	4.4.	225.782.482	223.769.703
Temeljni kapital	4.4.1.	32.736.800	32.736.800
Kapitalne rezerve	4.4.2.	1.247.377	1.247.377
Rezerve iz dobiti	4.4.3.	9.024.236	9.024.236
Revalorizacijske rezerve	4.4.4.	72.518.888	69.909.927
Zadržana dobit	4.4.5.	189.954.087	109.442.025
Preneseni gubitak	4.4.6.	75.628.804	0
Dobit poslovne godine	4.4.7.	0	1.409.338
Gubitak poslovne godine	4.4.8.	4.070.102	0
Dugor. rezerv. za rizike i trošk.	4.5.	668.164	668.164
Dugoročne obveze	4.6.	26.124.059	12.085.671
Obveze prema povezanim poduzećima		0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično	4.6.1.	0	856.151
Obveze prema bankama i dr.financijskim inst.	4.6.2.	26.124.059	11.229.520
Kratkoročne obveze	4.7.	218.668.575	202.657.721
Obveze prema povez. poduzećima	4.7.1.	4.401.608	1.096.143
Obveze za zajmove, depozite i slično	4.7.2.	1.408.605	2.341.042
Obveze prema bankama i dr.fin.inst.	4.7.3.	153.727.573	147.008.919
Obveze za predujmove	4.7.4.	0	11.759
Obveze prema dobavljačima	4.7.5.	44.678.514	38.282.593
Obveze po vrijednosnim papirima		0	0
Obveze prema zaposlenima	4.7.6.	2.215.593	1.992.296
Obveze za poreze, doprinose	4.7.7.	4.462.509	4.001.386
Obveze s osnova udjela u rezultatu	4.7.8.	44.408	44.408
Ostale kratkoročne obveze	4.7.9.	7.729.765	7.879.175
Odgođeno plaćanje troškova i PBR	4.8.	2.915.305	1.955.524
UKUPNO PASIVA		474.158.585	441.136.783

Bilješke na stranicama koje slijede sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

		Kn	Kn
POSLOVNI PRIHODI	5.1.		
Prihodi od prodaje	5.1.1.	287.658.595	235.076.256
Ostali poslovni prihodi	5.1.2.	38.533.814	37.702.034
Ukupno poslovni prihodi		326.192.409	272.778.290
RASHODI RAZDOBLJA	5.2.		
Materijalni troškovi	5.2.1.	(244.558.887)	(194.314.206)
Troškovi sirovina i materijala		(8.765.638)	(7.940.534)
Troškovi prodane robe		(208.258.473)	(161.119.001)
Ostali vanjski troškovi		(27.534.776)	(25.254.671)
Troškovi osoblja	5.2.2.	(38.108.085)	(31.557.097)
Neto plaće i nadnice		(24.063.641)	(20.261.090)
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		(8.602.519)	(6.666.686)
Doprinosi na plaće		(5.441.925)	(4.629.321)
Amortizacija	5.2.3.	(10.566.358)	(8.835.680)
Ostali troškovi	5.2.4.	(16.484.807)	(14.008.440)
Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine	5.2.5.	(4.780.680)	(11.274.745)
Rezerviranja	5.2.6.	0	0
Ostali poslovni rashodi	5.2.7.	(4.824.341)	(2.399.692)
Ukupno rashodi razdoblja		(319.323.158)	(262.389.860)
UKUPNO POSLOVNI RASHODI		(319.323.158)	(262.389.860)
FINACIJSKI PRIHODI	5.3.		
Kamate, teč.razlike i sl.prihodi iz odnosa s pov.pod.		1.078.269	262.182
Kamate,teč.razlike i sl.prihodi iz odnosa s nepov.pod.		2.019.800	2.592.719
Ukupno financijski prihodi		3.098.069	2.854.901
FINACIJSKI RASHODI	5.4.		
Kamate,teč.razlike i sl.prihodi iz odnosa s pov.pod.		(263.406)	(84.521)
Kamate,teč. razlike i dr.rash.iz odnosa s nepov.pod.		(13.737.687)	(11.749.472)
Nerealizirani gubici (rashodi) financ.imovine		(10.200)	0
Ostali financijski rashodi		(26.128)	0
Ukupno financijski rashodi		(14.037.421)	(11.833.993)
Ukupni prihodi iz redovne djelatnosti		329.290.478	275.633.191
Ukupni rashodi iz redovne djelatnosti		(333.360.579)	(274.223.853)
Dobit/gubitak iz red. poslovanja		(4.070.101)	1.409.338
UKUPNI PRIHODI	5.5.	329.290.478	275.633.191
UKUPNI RASHODI	5.6.	(333.360.579)	(274.223.853)
DOBIT TEK.GODINE PRIJE OPOREZIVANJA	5.7.	(4.070.101)	1.409.338
POREZ NA DOBIT	5.8.	0	0
DOBIT TEK. GODINE NAKON OPOREZIVANJA	5.9.	(4.070.101)	1.409.338

Bilješke na stranicama koje slijede sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

POZICIJA	2014. Iznos u Kn	2015. Iznos u Kn
Neto dobit (gubitak)	(4.070.102)	1.409.338
Amortizacija	10.566.358	8.835.680
Novčani tok iz rezultata	6.496.256	10.245.018
Smanjenje/povećanje vrijednosti zaliha	10.698.693	18.125.713
Smanjenje/povećanje kratkoročnih potraživanja	99.098.773	(3.073.074)
Smanjenje/povećanje AVR	(6.263)	(1.387.088)
Povećanje/smanjenje kratkoročnih obveza	(103.961.258)	(9.292.200)
Povećanje/smanjenje PVR	1.280.454	(959.781)
Povećanje/smanjenje dugoročnih rezerviranja	(6.371.974)	0
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti	7.234.681	13.658.588
Smanjenje/povećanje nematerijalne dugotrajne imovine		
Smanjenje/povećanje materijalne dugotrajne imovine	(19.650.486)	(3.110.071)
Smanjenje/povećanje financijske dugotrajne imovine	35.604.338	6.991.890
Smanjenje/povećanje kratkotrajne financijske imovine	6.603.831	3.310.473
Novčani tok od investicijskih aktivnosti	22.557.683	7.192.292
Povećanje/smanjenje kapitala	(201.300)	0
Povećanje/smanjenje dugoročnih obveza prema kreditorima	(14.663.347)	(14.038.389)
Povećanje/smanjenje kratkoročnih obveza prema kred.inst.	(15.210.352)	(6.718.654)
Novčani tok iz financijskih aktivnosti	(30.074.999)	(20.757.043)
Ukupni novčani tok	(282.635)	93.837
Početno stanje novčanih sredstava	2.869.815	2.587.180
Završno stanje novčanih sredstava	2.587.180	2.681.017
Promjena stanja novčanih sredstava	(282.635)	93.837

Bilješke na stranicama koje slijede sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

OPIS	STANJE 01.01.2015.	POVEĆANJE	SMANJENJE	STANJE 31.12.2015.
UPISANI KAPITAL	32.736.800	0	0	32.736.800
KAPITALNE REZERVE	1.247.377	0	0	1.247.377
REVALO. REZERVA	72.518.888	0	2.608.961	69.909.927
REZERVE IZ DOBITI	9.024.236	0	0	9.024.236
ZADRŽANA DOBIT	189.954.087	(27.292)	80.484.770	109.442.025
PRENESENI GUBITAK	(75.628.804)	76.414.668	785.864	0
DOBIT TEK. GODINE	0	1.409.338	0	1.409.338
GUBITAK TEK. GODINE	(4.070.102)	4.070.102	0	0
UKUPNO KAPITAL	225.782.482	81.866.816	83.093.731	223.769.703

Bilješke na stranicama koje slijede sastavni su dio ovih financijskih izvještaja.

BILJEŠKA 1 – Izjava o usklađenosti

Financijski izvještaji Društva su sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji su prihvaćeni u Europskoj Uniji.

BILJEŠKA 2**2.1. 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 tekstilom.

Predmet poslovanja je:

- Trgovina na veliko i posredovanje u trgovini
- Proizvodnja tekstila
- Proizvodnja odjeće; dorada i bojenje krzna
- Trgovina mot. vozilima; popravak motornih vozila
- Trgovina na malo u nesp. prod.
- Trgovina na malo tekstilom
- Trgovina na malo odjevnim predmetima
- Trgovina na malo obućom i kožnim proizvodima
- Trgovina na malo namještajem, dr. proizv. za kuć.
- Trgovina na malo el. aparatima za kućanstvo
- Trgovina na malo uredskom opremom i računalima
- Trgovina na malo sportskom opremom
- Trgovina na malo igrama i igračkama
- Trgovina na malo rabljenom robom
- Ugostiteljstvo
- Skladištenje i ostalo.

2.2. Temeljni kapital

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

2.3. Poslovna banka

Poslovna banka je Zagrebačka banka d.d. Zagreb IBAN HR6023600001101211578.

2.4. Povezana društva

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

- GALEB OMIŠ d.d.
- LAURIS MODA d.o.o.
- GRATEKS d.o.o. Sarajevo
- PRO SPORT 98 d.o.o.

Na temelju članka 63. i 64. Zakona o gospodarskim društvima ("Službene novine Federacije BiH, br. 23/09, 45/00, 6/02, 68/05 i 84/08) i odredbi Statuta društva, Skupština društva "GRATEKS" d.o.o. sa sjedištem u Sarajevu na adresi ul. Kurdundžiluk broj 14., Sarajevo - Stari Grad, koje je upisano u sudskom registru Općinskog suda u Sarajevu pod matičnim brojem MBS: 1-1657, dana 14.11. 2014. godine, donjela Odluku o namjeravanoj reorganizaciji društva "GRATEKS" d.o.o.. Sarajevo. Društvu "GRATEKS" d.o.o. Sarajevo, ul. Kurdundžiluk broj 14. Sarajevo, Sarajevo - Stari Grad, koje je upisano u sudskom registru Općinskog suda u Sarajevu pod matičnim brojem MBS: 1-1657 PRIPAJA se društvo "TEKSTILPROMET" d.o.o. Mostar, upisano u sudski registar Rješenjem Višeg suda u Mostaru broj U/1-1048/97 od 08.10.1997. godine pod matičnim brojem MBS1-9419. Pripajanje društva "TEKSTILPROMET" d.o.o. Mostar, izvršeno je sa stanjem imovine, prava i obveze na dan 31. prosinca 2014. godine. Poslovni događaji nastali između dana bilanca stanja sa kojim je izvršeno pripajanje i dana upisa u sudski registar, obuhvaćeni se u financijskim izvještajima društva sljednika: "GRATEKS" d.o.o. Sarajevo.

Sukladno pravilima iz Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI 10) Tekstilpromet d.d. kao matica sastavila je i prezentirala konsolidirane financijske izvještaje za grupu poduzeća pod kontrolom matice.

Korisnici ovih nekonsolidiranih financijskih izvještaja trebali bi ih čitati zajedno s konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe na dan 31. prosinca 2015. i za godinu koja je tada završila u svrhu dobivanja cjelokupnih informacija o financijskom položaju Grupe, rezultatima njenog poslovanja i promjenama financijskog stanja Grupe u cjelini.

2.5. Zaposleni

Na dan 31. prosinca 2015. godine broj zaposlenih iznosio je 485 (542 prethodne godine). Na kraju godine zabilježena **kvalifikacijska struktura** prikazana je u slijedećoj tablici:

Naziv	Stanje	%	Stanje	%
	31.12.2014.	Učešća	31.12.2015.	Učešća
DR	1	0,18%	1	0,21%
MR	2	0,37%	4	0,82%
VŠS	48	8,86%	41	8,45%
VŠS	29	5,35%	25	5,15%
VKV	27	4,98%	24	4,95%
SSS	333	61,44%	313	64,54%
KV	88	16,24%	66	13,61%
NSS,PKV	14	2,58%	11	2,27%
Ukupno	542	100,00%	485	100,00%

2.6. Nadzorni odbor i Uprava društva**Nadzorni odbor****Predsjednik:**

Gordana Šijan, dipl.oec.

Članovi:

Daniel Brezak

Mara Hrgović

Želimir Hrgović

Veljko Kovač

Dragutin Šojat

Marija Šimak

Uprava Društva

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

BILJEŠKA 3. – Temeljne računovodstvene politike

Sažetak temeljnih računovodstvenih politika, koje čine sastavni dio izvješća, prezentira se u nastavku.

3.1. Primjena

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

3.2. Osnove za izradu izvješća

Financijska izvješća Društva sastavljena su po načelu povijesnog troška, s izuzećem financijskih instrumenata koji su iskazani po fer vrijednosti. Računovodstvene politike se konzistentno primjenjuju i ne razlikuju se od politika primijenjenih u prethodnoj godini.

3.3. Valuta izvješćivanja

Financijska izvješća Društva sastavljena su u kunama (kn), koja također predstavlja i valutu mjerenja, te su zaokružena na najbližu tisuću. Službeni tečaj HNB na dan 31. prosinca 2015. bio je 7,635047 Kn za 1 Euro.

3.4. Promjene u prezentiranju ili klasifikaciji pojedinih stavki financijskih izvješća

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

3.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

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

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

Amortizacija se obračunava linearnom metodom tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja imovine. Zemljište i imovina u pripremi i izgradnji se ne amortizira.

Procijenjeni korisni vijek trajanja imovine prikazan je u nastavku:

Korisni vijek trajanja

Građevinski objekti	40 godina
Oprema	2-4 godine
Ostalo (transportna sredstva, namještaj)	4 godine

3.6. Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina vodi se po trošku ulaganja umanjenom za akumuliranu amortizaciju i gubitke od umanjenja vrijednosti,

Amortizacija se obračunava linearnom metodom tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja nematerijalne imovine.

3.7. Goodwill

Goodwill nastao u transakciji poslovnog spajanja priznaje se na datum stjecanja kao razlika između:

- a) ukupnog iznosa
 - prenesene naknade za stjecanje mjerene po fer vrijednosti,
 - eventualnog nekontrolirajućeg interesa u stečeniku
 - kod poslovnog spajanja u fazama, fer vrijednosti na datum stjecanja vlasničkog udjela koji je stjecatelj prethodno imao u stečeniku
- b) neto iznosa na datum stjecanja utvrdive stečene imovine i utvrdivih preuzetih obveza mjerenih po fer vrijednosti na datum stjecanja

3.7. Umanjenje vrijednosti imovine

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

3.8. Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja

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

3.9. Zalihe

Zalihe se iskazuju po vrijednosti troška nabave ili neto ostvarive vrijednosti, ovisno o tome koja je niža. Neto ostvariva vrijednost predstavlja procijenjenu prodajnu cijenu tijekom redovnog poslovanja umanjenu za procijenjene troškove prodaje. Trošak zaliha temelji se na metodi FIFO.

Zastarjele zalihe i zalihe koje imaju sporiji obrtaj svedene su na njihovu procijenjenu ostvarivu vrijednost.

3.10. Novac i novčani ekvivalenti

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

3.11. Upisani kapital i rezerve

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

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

3.12. Obveze prema dobavljačima i ostale obveze

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

3.13. Porezi

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

3.14. Strana valuta

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

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

3.15. Priznavanje prihoda

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

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 sa tog naslova prihodi priznaju na temelju odredbi MRS-ova/MSFI, ako su zadovoljeni slijedeći uvjeti:

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

3.16. Troškovi mirovinskih planova i ostale naknade zaposlenicima

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

3.17. Rezerviranja

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

3.18. Neto financijski prihodi

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

4. BILJEŠKE UZ BILANCU

U ovim se bilješkama daju potanija objašnjenja o imovini, kapitalu i obvezama Društva na dan 31. prosinca 2015. godine.

Krajem tekuće poslovne godine, zbroj aktive/pasive iznosio je 441.136.783 Kn (474.158.585 Kn krajem 2014. godine).

Skraćena struktura aktive i pasive prikazana je u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2014.		31.prosinca 2015.		RAZLIKA
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća	
Dugotrajna imovina	331.805.319	69,98%	315.665.703	71,56%	-16.139.616
Kratkotrajna imovina	142.279.988	30,01%	124.010.715	28,11%	-18.269.273
Plać.tr.bud.razd.i ned.napl.prih.	73.278	0,02%	1.460.365	0,33%	1.387.087
UKUPNO AKTIVA	474.158.585	100,00%	441.136.783	100,00%	-33.021.802
Kapital i rezerve	225.782.482	47,62%	223.769.703	50,73%	-2.012.779
Rezerviranja	668.164	0,14%	668.164	0,15%	0
Dugoročne obveze	26.124.059	5,51%	12.085.671	2,74%	-14.038.388
Kratkoročne obveze	218.668.575	46,12%	202.657.721	45,94%	-16.010.854
Odgođeno pl. troškova i PBR	2.915.305	0,61%	1.955.524	0,44%	-959.781
UKUPNO PASIVA	474.158.585	100,00%	441.136.783	100,00%	-33.021.802

BILJEŠKA 4.1. - Dugotrajna imovina

Ukupna dugotrajna imovina Društva na dan 31. prosinca 2015. godine, iznosila je 315.665.703 Kn (331.805.319 Kn krajem prethodne godine).

Struktura dugotrajne imovine na datum bilance tekuće i prethodne godine prikazana je u nastavku:

NAZIV	31.prosinca 2014.		31.prosinca 2015.		RAZLIKA
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća	
Nematerijalna imovina	42.271.297	12,74%	41.449.441	13,13%	-821.856
Materijalna imovina	176.731.893	53,26%	168.433.315	53,36%	-8.298.578
Financijska imovina	112.645.633	33,95%	105.653.743	33,47%	-6.991.890
Odgođena porezna imovina	156.496	0,05%	129.204	0,04%	-27.292
Ukupno	331.805.319	100,00%	315.665.703	100,00%	-16.139.616

BILJEŠKA 4.1.1. – Nematerijalna imovina

Struktura nematerijalne imovine, koja je na datum bilance iskazana u ukupnom iznosu od 41.449.441 Kn (42.271.297 Kn prethodne godine), prikazana je kako slijedi:

Nabavna vrijednost	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, software Kn	Goodwill Kn	Imovina u pripremi Kn	Nematerijalna imovina Kn
1.1.2015.	38.242.898	36.768.350	1.840.944	76.852.192
Nabava	405.636	0	0	405.636
Prijenos u upotrebu	802.247	0	(802.247)	0
Rashod	(1.981.377)	0	0	(1.981.377)
31.12.2015.	37.469.404	36.768.350	1.038.697	75.276.451
Ispravak				
vrijednosti				
1.1.2015.	34.580.895	0	0	34.580.895
Amortizacija	1.227.491	0	0	1.227.491
Rashod	(1.981.376)	0	0	(1.981.376)
31.12.2015.	33.827.010	0	0	33.827.010
Sadašnja				
vrijednost				
31.12.2015.	3.642.394	36.768.350	1.038.697	41.449.441
1.1.2015.	3.662.003	36.768.350	1.840.944	42.271.297

Povećanje vrijednosti nematerijalne imovine odnosi se na:

- uređenje i održavanje prodavaonica u zakupljenim prostorima
- stavljanje u upotrebu licence programske opreme i usluga vezanih uz implementaciju novog poslovnog informatičkog sustava

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

BILJEŠKA 4.1.2. – Materijalna imovina

Struktura materijalne imovine, koja je na datum bilance, iskazana u ukupnom iznosu od 168.433.315 Kn (176.731.893 Kn prethodne godine), prikazana je u nastavku:

Nabavna vrijednost	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati,pogonski inventar i transp. im.	Imovina u pripremi	Ostala mat. im.	Materijalna imovina
	Kn	Kn	Kn	Kn	Kn	Kn	Kn
1.1.2015.	55.056.315	400.762.935	48.954.635	42.378.269	10.288.528	60.100	557.500.782
Nabava	0	264.172	141.567	303.833	0	0	709.572
Prijenos u upotrebu	308.750	0	0	0	(308.750)	0	0
Prijenos na SI	0	0	0	0	(1.493)	0	0
Prodaja	0	(17.905.402)	(281.454)	(2.005.130)	0	(60.100)	(20.252.086)
Rashod	0	0	(748.161)	(1.021.292)	0	0	(1.769.453)
31.12.2015.	55.365.065	383.121.705	48.066.587	39.655.680	9.978.285	0	536.188.815
Ispravak							
vrijednosti							
1.1.2015.	0	291.344.962	48.294.962	41.128.965	0	0	380.768.889
Amortizacija	0	6.705.925	342.403	559.861	0	0	7.608.189
Ispravak rač. pogreške	0	785.864	0	0	0	0	0
Prodaja	0	(17.357.460)	(281.454)	(2.000.568)	0	0	(19.639.482)
Rashod	0	0	(748.161)	(1.021.292)	0	0	(1.769.453)
31.12.2015.	0	281.479.291	47.607.750	38.666.966	0	0	366.968.143
Sadašnja							
vrijednost							
31.12.2015.	55.365.065	101.642.414	458.837	988.714	9.978.285	0	168.433.315
1.1.2015.	55.056.315	109.417.973	659.673	1.249.304	10.288.528	60.100	176.731.893

BILJEŠKA 4.1.2.a – Zemljište

Ova imovinska stavka iskazana je na dan 31. prosinca 2015. godine u iznosu od 55.365.065 Kn (55.056.315 Kn prethodne godine).

Povećanje vrijednosti zemljišta odnosi se na stavljanje u upotrebu zemljišta u Dugopolju.

BILJEŠKA 4.1.2.b – Građevinski objekti

Građevinski objekti su iskazani u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2015. godine u iznosu od 101.642.414 Kn (109.417.973 Kn prethodne godine).

Povećanje vrijednosti građevinskih objekata odnosi se na radove izvedene u veleprodajnom prostoru na lokaciji Ulica grada Gospića 1.

Smanjenje vrijednosti građevinskih objekata odnosi se na prodaju nekretnine na lokaciji Maksimirska 46, te prodaju nekretnine na lokaciji Meštrovićev trg 1h.

U tekućoj poslovnoj godini izvršen je ispravak računovodstvene pogreške prethodne godine. Prihodi ostvareni prodajom dijela nekretnine na lokaciji Gundulićeva 1 kupcu Kentbank d.d. bili su u prethodnoj godini iskazani više za 785.864 Kn, te je stoga u ovoj godini preneseni gubitak i knjigovodstvena vrijednost ostataka nekretnine uvećana za navedeni iznos.

BILJEŠKA 4.1.2.c – Postrojenja i oprema

Postrojenja i oprema iskazani su u poslovnim knjigama u iznosu od 458.837 Kn (659.673 Kn prethodne godine).

Povećanje vrijednosti postrojenja i opreme odnosi se na nabavu novih te nadogradnju postojećih električnih računala i servera.

Smanjenje vrijednosti postrojenja i opreme najvećim dijelom se odnosi na prodaju i rashodovanje rabljene opreme i alarmnih uređaja iz prodavaonica koje su bile smještene na lokaciji Meštrovićev trg 1h i 1j.

BILJEŠKA 4.1.2.d – Alati, pogonski inventar i transportna imovina

Alati, pogonski inventar i transportna imovina iskazani su u poslovnim knjigama u iznosu od 988.714 Kn (1.249.304 Kn prethodne godine).

Nabavke alata, pogonskog inventara i transportne imovine najvećim dijelom se odnose na nabavke trgovačkog namještaja za prodavaonice.

Smanjenje se odnosi na rashodovanje trgovačkog namještaja zbog dotrajalosti, te prodaju teretnih vozila.

BILJEŠKA 4.1.2.e – Imovina u pripremi

Imovina u pripremi iskazana je u poslovnim knjigama u iznosu od 9.978.285 Kn (10.288.528 Kn prethodne godine). Strukturu imovine u pripremi prikazujemo u slijedećoj tablici:

OPIS	Stanje 1.1.	Povećanje	Smanjenje	Stanje 31.12.
Građevinski objekti u pripremi	6.142.500	0	0	6.142.500
Oprema u pripremi	1.493	0	1.493	0
Investicije u tijeku - Osijek	3.835.785	0	0	3.835.785
Investicije u tijeku - VPC Dugopolje, Split	308.750	0	308.750	0
Ukupno	10.288.528	0	310.243	9.978.285

BILJEŠKA 4.1.3. – Dugotrajna financijska imovina

Dugotrajna financijska imovina iskazana je u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2015. godine u iznosu od 105.653.743 Kn (112.645.633 Kn prethodne godine), a njenu strukturu prikazujemo u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2014.		31.prosinca 2015.		RAZLIKA
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća	
Udjeli u povezanim poduzećima	111.014.968	98,55%	104.843.943	99,23%	-6.171.025
Dani zajmovi povezanim pod.	820.865	0,73%	0	0,00%	-820.865
Ulaganja u vrijednosne papire	809.800	0,72%	809.800	0,77%	0
Ukupno	112.645.633	100,00%	105.653.743	100,00%	-6.991.890

BILJEŠKA 4.1.3.a - Udjeli u povezanim poduzećima

Udjeli u povezanim poduzećima iskazani su u poslovnim knjigama krajem godine u iznosu od 104.843.943 Kn (111.014.968 Kn prethodne godine), a njihovu strukturu tijekom 2015. godine prikazujemo u slijedećoj tabeli:

Jednako tako, povezano poduzeće Tekstilpromet d.o.o. Mostar pripojeno je poduzeću Grateks d.o.o. Sarajevo (detaljnije u bilješci 2.4.)

BILJEŠKA 4.1.3.b – Ulaganja u vrijednosne papire

Ulaganja u vrijednosne papire iskazana su na dan 31. prosinca 2015. u iznosu od 809.800 Kn (809.800 Kn prethodne godine), a njihova struktura tijekom 2015. godine prikazana je u slijedećoj tabeli:

OPIS	Stanje	Povećanje	Smanjenje	Stanje
	31.12.2014.			31.12.2015.
	Kn	Kn	Kn	Kn
Ulaganja u vrijednosne papire				
DIONICE KOMERC.BANKA ZAGREB	11.000	0	11.000	0
DIONICE PEVEC D.D.	809.800	0	0	809.800
DIONICE BUDUĆNOST PAKRAC	409.322	0	409.322	0
DIONICE SHOPING CENTAR DUBROVNIK	798.394	0	0	798.394
IV DIONICA	(1.218.716)	0	(420.322)	(798.394)
ULAGANJA U VRIJED.PAPIRE	809.800	0	0	809.800

Smanjenje ulaganja u vrijednosne papire tijekom 2015. godine iskazano je u iznosu od 420.322 kn, a odnosi se na isknjiženje ulaganja u dionice poduzeća Budućnost Pakrac d.d. i Komercijalna banka Zagreb d.d. koji su nakon okončanog stečajnog postupka prestala poslovati.

BILJEŠKA 4.1.4. – Odgođena porezna imovina

Odgođena porezna imovina iskazana je na dan 31. prosinca 2015. godine u iznosu od 129.204 Kn (156.496 Kn 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.

BILJEŠKA 4.2. – Kratkotrajna imovina

Sastav i promjene kratkotrajne imovine, iskazane u ukupnom iznosu od 124.010.715 Kn (142.279.988 Kn krajem prethodne godine), prikazani su u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2014.		31.prosinca 2015.		RAZLIKA
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća	
Zalihe	69.952.950	49,17%	51.827.238	41,79%	-18.125.712
Potraživanja	59.803.638	42,03%	67.828.480	54,70%	8.024.842
Kratkotrajna fin. imovina	9.936.220	6,98%	1.673.980	1,35%	-8.262.240
Novac u banci i blagajni	2.587.180	1,82%	2.681.017	2,16%	93.837
Ukupno	142.279.988	100,00%	124.010.715	100,00%	-18.269.273

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**BILJEŠKA 4.2.1. - Zalihe**

Sastav zaliha, iskazanih u ukupnom iznosu od 51.827.238 Kn (69.952.950Kn krajem prethodne godine) prikazan je u tablici u nastavku:

NAZIV	31.prosinca 2014.		31.prosinca 2015.		RAZLIKA
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća	
Sirovine i materijal	161.863	0,23%	111.822	0,22%	-50.041
Trgovačka roba	69.094.923	98,77%	51.715.416	99,78%	-17.379.507
Predujmovi za zalihe	696.164	1,00%	0	0,00%	-696.164
Ukupno	69.952.950	100,00%	51.827.238	100,00%	-18.125.712

BILJEŠKA 4.2.1.a – Zalihe sirovine i materijala

Zalihe sirovine i materijala iznosile su 111.822 Kn (161.863 Kn prethodne godine), a odnose se na:

Uredski materijal u iznosu od 54.183 Kn, Materijal za pakiranje u iznosu od 50.320 Kn, Ostali materijal u iznosu od 184 Kn, Uredski materijal - etikete u iznosu od 4.167 Kn, Materijal za održavanje u iznosu od 191 Kn i Skladište caffè bara u iznosu od 2.777 Kn.

BILJEŠKA 4.2.1.b – Zaliha trgovačke robe

Zaliha trgovačke robe iznosila je 51.715.416 Kn (69.094.923 Kn prethodne godine), a struktura je prikazana u slijedećoj tablici:

OPIS	Veleprodaja	Roba u komisiji	Maloprodaja	Roba na doradi i putu	Ukupno
Roba na skladištu	18.210.607	801.082	32.743.648	606.098	52.361.435
Ispravak vrijednosti robe	(646.019)	0	0	0	(646.019)
Nabavna vrijednost	17.564.588	801.082	32.743.648	606.098	51.715.416

BILJEŠKA 4.2.2. – Kratkoročna potraživanja

Na datum bilance, iskazana su **kratkoročna potraživanja** u iznosu od 67.828.480 Kn (64.755.405 Kn prethodne godine), a njihov sastav je prikazan u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2014.		31.prosinca 2015.		RAZLIKA
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća	
Potr. od povezanih pod.	29.931.464	46,22%	35.032.004	51,65%	5.100.540
Potraživanja od kupaca	33.699.196	52,04%	32.261.864	47,56%	-1.437.332
Potraživanja od zaposlenih	33.705	0,05%	27.832	0,04%	-5.873
Potr. od drž. i dr. institucija	490.792	0,76%	306.755	0,45%	-184.037
Ostala krat. potraživanja	600.249	0,93%	200.025	0,29%	-400.224
Ukupno	64.755.405	100,00%	67.828.480	100,00%	3.073.074

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Iznos kratkoročnih potraživanja iskazan u financijskim izvještajima prethodne godine i iznos na 31.12.2014. godine iskazan u financijskim izvještajima tekuće godine se razlikuje za 4.951.768 Kn, obzirom da su ove godine ulaganja u ostale vrijednosne papire koja se odnose na potraživanja po zadužnicama reklasificirana u potraživanja od kupaca, pa je zbog usporedivosti podataka odgovarajuća reklasifikacija provedena i na podacima prethodne godine

BILJEŠKA 4.2.2.a – Potraživanja od povezanih poduzeća

Potraživanja od povezanog poduzeća Tekstilpromet d.o.o. Mostar ove godine nisu iskazana, obzirom da je isto pripojeno poduzeću Grateks d.o.o. Sarajevo (detaljnije u bilješki 2.4.) Navedena potraživanja nakon pripajanja prenesena su na povezano poduzeće Grateks d.o.o. Sarajevo.

BILJEŠKA 4.2.2.b – Potraživanja od kupaca

Nenaplaćena potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2015. godine iznosila su 32.261.864 Kn (33.699.196 Kn prethodne godine), a strukturu potraživanja od kupaca prikazujemo u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2014.		31.prosinca 2015.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Potraživanja od kupaca u zemlji	15.639.669	46,41%	15.639.136	48,48%	-533
Potraživanja od kupaca kartičara	14.136.041	41,95%	13.531.964	41,94%	-604.077
Potr. za usluge tuđeg uvoza	996.126	2,96%	1.297.992	4,02%	301.866
Potr. od kupaca za sind. prodaju	113.140	0,34%	61.793	0,19%	-51.347
Potr. po osnovi odgode plać.	1.755.356	5,21%	912.776	2,83%	-842.580
Kupci za osnovna sredstva	0	0,00%	11.000	0,03%	11.000
Potraživanja od ino kupaca	265.726	0,79%	144.164	0,45%	-121.562
Sumnjiva i sporna potr.od kupaca	10.709.063	31,78%	9.917.669	30,74%	-791.394
Ispravak vrijednosti	(14.867.693)	(44,12%)	(14.735.605)	(45,67%)	132.088
Potraživanja po zadužnicama	4.951.768	14,69%	5.480.975	16,99%	529.207
Ukupno	33.699.196	100,00%	32.261.864	100,00%	-1.437.332

BILJEŠKA 4.2.2.c – Potraživanja od zaposlenih

Potraživanja od zaposlenih, u ukupnom iznosu od 27.832 Kn (33.705 Kn prethodne godine) odnose se na potraživanja za polog u blagajni u iznosu od 700 Kn, potraživanja za manjkove u iznosu od 1.993 Kn, te ostala potraživanja u iznosu od 25.139 Kn.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**BILJEŠKA 4.2.2.d – Potraživanja od države i drugih institucija**

Potraživanja od države i drugih institucija iskazana su u poslovnim knjigama krajem godine u iznosu od 306.755 Kn (490.792 Kn prethodne godine).

NAZIV	31.prosinca 2014.		31.prosinca 2015.		RAZLIKA
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća	
Potr.od HZZO za refun. nakn.	164.937	33,61%	129.851	42,33%	-35.086
Potr. od društva osiguranja	56.450	11,50%	46.354	15,11%	-10.096
Potr.za više pl.članarine i doprin.	54.259	11,06%	15.983	5,21%	-38.276
Potr.za PDV koji se ne može odb	20.604	4,20%	68.750	22,41%	48.146
Potr.za više pl.porez na dobit	194.542	39,64%	45.817	14,94%	-148.725
Ukupno	490.792	100,00%	306.755	100,00%	-184.037

BILJEŠKA 4.2.2.e – Ostala potraživanja

Ostala kratkoročna potraživanja iskazana su na dan 31. prosinca 2015. u iznosu od 200.025 Kn (600.249 Kn prethodne godine), a njihova struktura je prikazana u slijedećoj tabeli:

NAZIV	31.prosinca 2014.		31.prosinca 2015.		RAZLIKA
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća	
Potraživanja za kamate	470.450	78,38%	135.310	67,65%	-335.140
Dani predujmovi dobavljačima	340.649	56,75%	15.220	7,61%	-325.429
Potraživanja po cesijama	298.718	49,77%	248.834	124,40%	-49.884
Ostala potraživanja iz posl.	3.526	0,59%	182.395	91,19%	178.869
IV potraživanja	(513.094)	(85,48%)	(381.733)	(190,84%)	131.361
Ukupno	600.249	100,00%	200.025	100,00%	-400.223

BILJEŠKA 4.2.3. – Kratkotrajna financijska imovina

Kratkotrajna financijska imovina iskazana je u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2015. godine u iznosu od 1.673.980 Kn (4.984.452 Kn prethodne godine), a sastav i promjena kratkotrajne financijske imovine prikazana je u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2014.		31.prosinca 2015.		RAZLIKA
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća	
Dani zajmovi pov.poduzetnicima	3.899.111	78,23%	820.865	49,04%	-3.078.246
Dani zajmovi, depoziti i slično	898.017	18,02%	760.286	45,42%	-137.731
Ostala financijska imovina	187.324	3,76%	92.829	5,55%	-94.495
Ukupno	4.984.452	100,00%	1.673.980	100,00%	-3.310.472

Iznos kratkotrajne financijske imovine iskazan u financijskim izvještajima prethodne godine i iznos na 31.12.2014. godine iskazan u financijskim izvještajima tekuće godine se razlikuje za 4.951.768 Kn, obzirom da su ove godine ulaganja u ostale vrijednosne papire koja se odnose na potraživanja po zadužnicama reklasificirana u potraživanja od kupaca, pa je zbog usporedivosti podataka odgovarajuća reklasifikacija provedena i na podacima prethodne godine.

BILJEŠKA 4.2.3.a – Zajmovi povezanim poduzećima

Zajmovi povezanim poduzećima iskazani su u iznosu od 820.865 Kn (3.899.111 Kn prethodne godine) a promjene na istima prikazujemo u nastavku:

Povezano poduzeće In time d.o.o. prestalo je poslovati nakon okončanog stečajnog postupka što je razlog smanjenja zajma navedenom povezanom poduezcú.

BILJEŠKA 4.2.3.b - Dani zajmovi, depoziti i slično

Dani zajmovi, depoziti i slično iskazani su u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2015. godine u iznosu od 760.286 Kn (898.017 Kn prethodne godine), a odnose se na dane kratkoročne kredite i depozite. Sastav predmetne imovinske stavke prikazujemo u slijedećoj tablici:

4.2.3.c Ostala financijska imovina

Ostala financijska imovina iskazana je na dan 31.12.2015.godine u iznosu 92.829 Kn (187.324 Kn prethodne godine), a odnosi se na ulaganja u ostale vrijednosne papire.

BILJEŠKA 4.2.4. – Novac u banci i blagajni

Novčana sredstva iskazana u ukupnom iznosu od 2.681.017 Kn (2.587.180 Kn prethodne godine) odnose se na:

NAZIV	31.prosinca 2014.		31.prosinca 2015.		RAZLIKA
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća	
Žiro račun	2.550.854	98,60%	2.558.498	95,43%	7.644
Blagajna	30.675	1,19%	32.289	1,20%	1.614
Devizni račun	5.651	0,22%	90.230	3,37%	84.579
Ukupno novac	2.587.180	100,00%	2.681.017	100,00%	93.837

BILJEŠKA 4.3. – Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja iskazani su u poslovnim knjigama u iznosu od 1.460.365 Kn (73.278 Kn prethodne godine), a odnose se na unaprijed plaćene troškove.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

BILJEŠKA 4.4. – Kapital i pričuve

Na datum bilance, iskazan je **ukupni kapital i rezerve**, u iznosu od 223.769.703 Kn (225.782.482 Kn prethodne godine), a struktura i promjene na istom tijekom godine, prikazana je u slijedećoj tablici:

OPIS	STANJE 1.1.2015.	POVEĆANJE	SMANJENJE	STANJE 31.12.2015.
UPISANI KAPITAL	32.736.800	0	0	32.736.800
KAPITALNE REZERVE	1.247.377	0	0	1.247.377
REVALO. REZERVA	72.518.888	0	2.608.961	69.909.927
REZERVE IZ DOBITI	9.024.236	0	0	9.024.236
ZADRŽANA DOBIT	189.954.087	(27.292)	80.484.770	109.442.025
PRENESENI GUBITAK	(75.628.804)	76.414.668	785.864	0
DOBIT TEK. GODINE	0	1.409.338	0	1.409.338
GUBITAK TEK. GODINE	-4.070.102	4.070.102	0	0
UKUPNO KAPITAL	225.782.482	81.866.816	83.093.731	223.769.703

BILJEŠKA 4.4.1. –Upisani kapital iskazan je u iznosu od 32.736.800 Kn i nisu zabilježene nikakve promjene u odnosu na prethodnu godinu.

BILJEŠKA 4.4.2. – Kapitalne rezerve iskazane su u iznosu od 1.247.377 Kn jednako kao i prethodne godine.

BILJEŠKA 4.4.3. – Rezerve iz dobiti

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

BILJEŠKA 4.4.4. - Revalorizacijske rezerve

Revalorizacijske rezerve iskazane su u iznosu od 69.909.927 Kn (72.518.888 Kn prethodne godine). smanjile su se za iznos od 2.608.961 Kn zbog ukidanja revalorizacijske rezerve revalorizirane jednokratno otpisane imovine.

BILJEŠKA 4.4.5.– Zadržana dobit

Zadržana dobit iskazana je u iznosu od 109.442.025 Kn (189.954.087 Kn prethodne godine).

BILJEŠKA 4.4.6. – Preneseni gubitak

Preneseni gubitak nije iskazan dok je prethodne godine iznosio 75.628.804 Kn , a predstavljao je preneseni gubitak pripojenog društva Lantea Grupa d.d. U tekućoj poslovnoj godini preneseni gubitak uvećan je za 785.864 Kn kao posljedica ispravka računovodstvene pogreške prethodne godine. (detaljnije u bilješki 4.1.2.b)

BILJEŠKA 4.4.7. – Dobit poslovne godine

U poslovnoj 2015. godini ostvarena je dobit u iznosu od 1.409.338 Kn.

BILJEŠKA 4.4.8. – Gubitak poslovne godine

Gubitak poslovne godine nije iskazan, dok je prethodne godine iznosio 4.070.102 Kn.

Odlukom Uprave društva gubitak 2014. godine u iznosu od 4.070.102 Kn pokriven je iz zadržane dobiti iz razdoblja od 1.1.2011.-31.12.2014. godine.

BILJEŠKA 4.5. – Rezerviranja

Rezerviranja su iskazana krajem tekuće godine u iznosu od 668.164 Kn, jednako kao i prethodne godine, a odnose se na rezervirane troškove po započetim sudskim sporovima.

BILJEŠKA 4.6. – Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iskazane su u ukupnom iznosu od 12.085.671 Kn (26.124.059 Kn prethodne godine) odnose se na obveze prema kreditnim institucijama u iznosu od 11.229.520 i obveze za zajmove, depozite i slično u iznosu od 856.151 Kn.

BILJEŠKA 4.6.1. – Obveze za zajmove, depozite i slično

Obveze za zajmove, depozite i slično iskazane u iznosu od **856.151 kn** odnose se na zajam tvrtke IN2 d.o.o. Zajam je odobren u svrhu plaćanja obveza prema Ugovoru o nabavi i implementaciji poslovnog informatičkog sustava sklopljenog dana 30.12.2014. godine. Otplata zajma vrši se u 36 jednakih mjesečnih rata počevši od 1.5.2015. godine.

BILJEŠKA 4.6.2. – Obveze prema kreditnim institucijama

Tekući dio obveza po kreditima koji dospijevaju na naplatu tijekom 2016. godine iznose 14.972.695 Kn te su evidentirane na kratkoročnim obvezama. (Bilješka 4.7.3).

BILJEŠKA 4.7. - Kratkoročne obveze

Struktura i sastav **kratkoročnih obveza**, iskazanih u ukupnom iznosu od 202.657.721 Kn (218.668.575 Kn prethodne godine), prikazana je u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2014.		31.prosinca 2015.		RAZLIKA
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća	
Obv. prema povez. poduzećima	4.401.608	2,01%	1.096.143	0,54%	-3.305.465
Obv. za zajmove, depozite i slično	1.408.605	0,64%	2.341.042	1,16%	932.437
Obv.prema bankama i dr.fin.instit.	153.727.573	70,30%	147.008.919	72,54%	-6.718.654
Obveze za predujmove	0	0,00%	11.759	0,01%	11.759
Obveze prema dobavljačima	44.678.514	20,43%	38.282.593	18,89%	-6.395.921
Obveze po vrijednosnim papirima	0	0,00%	0	0,00%	0
Obveze prema zaposlenima	2.215.593	1,01%	1.992.296	0,98%	-223.297
Obveze za poreze, doprinose	4.462.509	2,04%	4.001.386	1,97%	-461.123
Obv. s osnova udjela u rezultatu	44.408	0,02%	44.408	0,02%	0
Ostale kratkoročne obveze	7.729.765	3,53%	7.879.175	3,89%	149.410
Ukupno	218.668.575	100,00%	202.657.721	100,00%	-16.010.854

BILJEŠKA 4.7.2. – Obveze za zajmove, depozite i slično

Obveze s osnova zajmova i depozita iskazane su u iznosu od 2.341.042 Kn (1.408.605 Kn prethodne godine), a odnose se na obveze za kredite ostalih kreditora u iznosu od 1.893.737 Kn i obveze za primljene depozite jamčevine u iznosu od 447.305 Kn.

BILJEŠKA 4.7.3. – Obveze prema kreditnim institucijama

Tekuće dospijeće dugoročnih kredita odnosi se na kratkoročni dio obveza po dugoročnim kreditima (svi obroci koji dospijevaju za manje od godinu dana od datuma bilance).

BILJEŠKA 4.7.4. - Obveze za predujmove

Obveza za primljene predujmove iskazane su u iznosu od 11.759 Kn dok ih prethodne godine nije bilo.

BILJEŠKA 4.7.5. - Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima, iskazane u ukupnom iznosu od 38.282.593 Kn (44.678.514 Kn krajem prethodne godine) odnose se na slijedeće obveze:

NAZIV	31.prosinca 2014.		Poveć/Smanj 2015/2014	31.prosinca 2015.	
	Iznos	% učešća		Iznos	% učešća
Dobavljači u zemlji					
Dobavljači za robu	7.242.259	16,21%	96,64	6.999.185	18,28%
Dobavljači za usluge	7.091.348	15,87%	71,10	5.041.807	13,17%
Dobavljači - građani	9.161	0,02%	1115,47	102.188	0,27%
Dobavljači za robu na doradi	375.735	0,84%	58,42	219.521	0,57%
Dobavljači za komunalne usluge	305.321	0,68%	66,06	201.695	0,53%
Odgođeno pl.dobavljača-veleprod.	268.066	0,60%	141,47	379.226	0,99%
Dobavljači za osnovna sredstva	604.973	1,35%	63,79	385.913	1,01%
Ukupno	15.896.863	35,58%	83,85	13.329.535	34,82%
Dobavljači u inozemstvu					
Dobavljači za robu	8.069.130	18,06%	77,91	6.286.579	16,42%
Dobavljači za usluge	29.293	0,07%	89,99	26.360	0,07%
Dobavljači za osnovna sredstva	15.323			0	
Ukupno	8.113.746	18,16%	77,81	6.312.939	16,49%
Dobavljači iz EU					
Dobavljači za robu	20.717.487	46,37%	89,58	18.558.114	99,82%
Dobavljači za usluge	44.079	0,10%	75,99	33.496	0,18%
Ukupno	20.761.566	46,47%	89,55	18.591.610	48,56%
Obveze za neocarinjenu robu	7.380	0,02%		0	
Obveze za nefakturiranu robu	(101.041)	(0,23%)	(48,01)	48.509	0,13%
Ukupno	44.678.514	100,00%	85,68	38.282.593	100,00%

BILJEŠKA 4.7.6. – Obveze prema zaposlenima

Obveze prema zaposlenima, u ukupnom iznosu od 1.992.296 Kn (2.215.593 Kn prethodne godine) odnose se na obveze za neto plaće u iznosu od 1.505.115 Kn, obveze za naknade plaća koje se refundiraju u iznosu od 36.314 Kn, obustave iz neto plaća u iznosu od 166.445 Kn, obvezu za prijevoz u iznosu od 180.122 Kn, te ostale obveze prema zaposlenima u iznosu od 104.300 Kn.

BILJEŠKA 4.7.7. – Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe

Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe koje na datum bilance iznose 4.001.386 Kn (4.462.509 Kn prethodne godine), a odnose se na:

- doprinose na plaće u iznosu od 380.809 Kn,
- doprinose iz plaća u iznosu od 442.338 Kn,
- obveze za porez na dohodak u iznosu od 91.150 Kn,
- obveze za prirez u iznosu od 15.155 Kn,
- obvezu za uplatu PDV-a u iznosu od 3.064.545 Kn,
- obveze za porez iz dobiti u iznosu od 144 Kn i
- obveze za naknade u iznosu od 7.245 Kn.

BILJEŠKA 4.7.8. – Obveze s osnova udjela u rezultatu

Obveze s osnova udjela u rezultatu iskazane su u iznosu od 44.408 Kn (44.408 Kn prethodne godine), a odnose se na obveze za dividende i udjele u dobiti.

BILJEŠKA 4.7.9. – Ostale kratkoročne obveze

Ostale kratkoročne obveze iskazane su u iznosu od 7.879.175 Kn (7.729.765 Kn prethodne godine).

Strukturu ostalih kratkoročnih obveza prikazujemo u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2014.		Poveć/Smanj 2015/2014	31.prosinca 2015.	
	Iznos	% učešća		Iznos	% učešća
Obračunate kamate dobavljača	7.665.438	99,17%	101,64	7.791.225	98,88%
Obveze - cesije	0	0,00%		38.000	0,48%
Obveze po kompenzacijama	0	0,00%		0	0,00%
Ostale obveze	64.327	0,83%	77,65	49.950	0,63%
Ukupno	7.729.765	100,00%	101,93	7.879.175	100,00%

BILJEŠKA 4.8. – Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja iskazano je u iznosu od 1.955.524 Kn (2.915.305 Kn prethodne godine), a odnosi se na troškove koji nisu fakturirani u iznosu od 1.789.041 Kn i odgođene prihode od prodaje u iznosu od 166.483 Kn.

5. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

U ovim se bilješkama daju potanija objašnjenja o ostvarenim prihodima i rashodima prema propisanoj strukturi Računa dobiti i gubitka.

U tekućoj poslovnoj godini Društvo je ostvaril o:

- **ukupne prihode u iznosu od 275.633.191 Kn** (329.290.478 Kn u prethodnom razdoblju) i
- **ukupne rashode u iznosu od 274.223.853Kn** (333.360.579 Kn u prethodnom razdoblju).

Temeljem tako ostvarenih prihoda i rashoda, iskazana je **dobit prije oporezivanja** u iznosu od 1.409.338 Kn (za 2014. godinu iskazan je gubitak prije oporezivanja u iznosu od 4.070.101 Kn).

Skraćena struktura prihoda i rashoda, s usporednim podacima za prethodno obračunsko razdoblje, prikazana je u tablici kako slijedi:

NAZIV	2014. Kn	2015. Kn	Index	Razlika Kn
Poslovni prihodi	326.192.409	272.778.290	83,62	-53.414.119
Poslovni rashodi	(319.323.158)	(262.389.860)	82,17	-56.933.298
Financijski prihodi	3.098.069	2.854.901	92,15	-243.168
Financijski rashodi	(14.037.422)	(11.833.993)	84,30	-2.203.429
Ukupni prihodi iz red. djel.	329.290.478	275.633.191	83,71	-53.657.287
Ukupni rashodi iz red. djel.	(333.360.580)	(274.223.853)	82,26	-59.136.727
Dobit/gubitak iz red. posl.	(4.070.102)	1.409.338	(34,63)	5.479.440
UKUPNI PRIHODI	329.290.478	275.633.191	83,71	-53.657.287
UKUPNI RASHODI	(333.360.580)	(274.223.853)	82,26	-59.136.727
Dobit/gubitak prije opor.	(4.070.101)	1.409.338	(34,63)	5.479.440
Porez na dobit	0	0		0
Dobitak/gubitak	(4.070.101)	1.409.338	(34,63)	5.479.440

Društvo je u tekućem razdoblju **iz poslovnih aktivnosti**, ostvarilo dobit, u iznosu od 10.388.430 Kn, te **gubitak iz financijskih aktivnosti**, u iznosu od 8.979.092 Kn, što je rezultiralo dobiti iz redovnog poslovanja prije oporezivanja, u iznosu od 1.409.338 Kn (u prethodnoj godini iskazan je gubitak prije oporezivanja u iznosu od 4.070.102 Kn).

BILJEŠKA 5.1. - Poslovni prihodi

Struktura poslovnih prihoda iskazanih u ukupnom iznosu od 272.778.290 Kn (326.192.409 Kn prethodne godine) prikazana je kako slijedi:

OPIS	2014.		Poveć/Smanj 2015/2014 Index	2015.	
	Iznos Kn	% učešća		Iznos Kn	% učešća
Prihodi od prodaje	287.658.595	88,19%	81,72	235.076.256	86,18%
Ostali poslovni prihodi	38.533.814	11,81%	97,84	37.702.034	13,82%
Ukupno poslovni prihodi	326.192.409	100,00%	83,62	272.778.290	100,00%

BILJEŠKA 5.1.1. - Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje, u ukupnom iznosu od 235.076.256 Kn (287.658.595 Kn prethodne godine), smanjeni su za 52.582.339 Kn.

Struktura prihoda od prodaje prikazana je u nastavku:

OPIS	2014.		Poveć/Smanj. indeks	2015.	
	Kune	Učešće %		Kune	Učešće %
Prihodi od prodaje u zemlji	281.197.750	97,75%	81,79	229.997.486	97,84%
Prihodi od prodaje u inozemstvu	3.113.684	1,08%	92,09	2.867.405	1,22%
Prihodi od prodaje - reeksport	3.347.161	1,16%	66,07	2.211.365	0,94%
Ukupno prihodi od prodaje	287.658.595	100,00%	81,72	235.076.256	100,00%

BILJEŠKA 5.1.1.a - Prihodi od prodaje u zemlji

Prihodi od prodaje u zemlji u ukupnom iznosu od 229.997.486 Kn a njihova struktura prikazana je u slijedećoj tablici:

OPIS	2014.		Poveć/Smanj. indeks	2015.	
	Kune	Učešće %		Kune	Učešće %
Prihod od prod. na veliko-pov.pod.	42.779.797	15,21%	4,80	2.053.300	0,89%
Pr.od prod.robe na dom.tržištu vel.u malopr.	842.967	0,30%	74,17	625.206	0,27%
Prihodi od prod. na veliko-nepov.pod.	77.111.112	27,42%	104,59	80.654.347	35,07%
Prihodi od prodaje na malo	160.463.874	57,06%	91,40	146.664.633	63,77%
Ukupno	281.197.750	100,00%	81,79	229.997.486	100,00%

BILJEŠKA 5.1.1.b - Prihodi od prodaje u inozemstvu

Prihodi od prodaje u inozemstvu u ukupnom iznosu od 2.867.405 Kn (3.113.684 Kn prethodne godine).

BILJEŠKA 5.1.1. c - Prihodi od prodaje – reexport

Prihodi od prodaje povezanim poduzećima – reexport u ukupnom iznosu od **2.211.365** Kn (3.347.161Kn prethodne godine), a odnose se na prihode ostavrene od povezanog poduzeća Grateks d.o.o., Sarajevo.

BILJEŠKA 5.1.2. – Ostali poslovni prihodi

Ostali poslovni prihodi iskazani su u ukupnom iznosu od 37.702.034 Kn (38.533.814 Kn prethodne godine).

Prihodi od prodaje osnovnih sredstava iskazani u iznosu od **15.318.494** Kn i odnose se na prihode ostavrene prodajom nekretnine na lokaciji Maksimirska 46, Zagreb, te prodaju nekretnine na lokaciji Meštrovićev trg 1h i 1j.

Prihodi od prefakturiranih troškova iskazani u iznosu od 2.326.245 Kn odnose se na:

- prefakturirane režijske troškove povezanim poduzetnicima u iznosu od 812.225 Kn,
- prefakturirane troškove usluge povezanim poduzetnicima u iznosu od 83.102 Kn,
- prefakturirane režijske troškove ostalima u iznosu od 882.425 Kn, te
- prefakturirane troškove usluga ostalima u iznosu od 548.493 Kn.

BILJEŠKA 5.2. – Poslovni rashodi

Poslovni rashodi iskazani u ukupnom iznosu od 262.389.860 Kn (319.323.158 Kn prethodne godine), smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu za 56.933.298 Kn, te su s obzirom na obilježje djelatnosti, jednaki rashodima razdoblja. **Rashodi** razdoblja prikazani su u slijedećoj tablici:

OPIS	2014.	% učešća	Poveć/Smanj	2015.	% učešća
	Iznos Kn		2015/2014 Index	Iznos Kn	
Materijalni troškovi					
Sirovine i materijal	8.765.638	2,75%	90,59	7.940.534	3,03%
Troškovi prodane robe	208.258.473	65,22%	77,36	161.119.001	61,40%
Ostali vanjski troškovi	27.534.776	8,62%	91,72	25.254.671	9,62%
Ukupno materijalni troškovi	244.558.887	76,59%	79,45	194.314.206	74,06%
Neto plaće i nadnice	24.063.641	7,54%	84,20	20.261.090	7,72%
Troškovi poreza i dopr. iz plaća	8.602.519	2,69%	77,50	6.666.686	2,54%
Doprinosi na plaće	5.441.925	1,70%	85,07	4.629.321	1,76%
Ukupno troškovi osoblja	38.108.085	11,93%	82,81	31.557.097	12,03%
Amortizacija	10.566.358	3,31%	83,62	8.835.680	3,37%
Ostali troškovi	16.484.807	5,16%	84,98	14.008.440	5,34%
Vrijednosno usklađivanje KI	4.780.680	0,00%	235,84	11.274.745	4,30%
Rezerviranja	0	0,00%		0	0,00%
Ostali poslovni rashodi	4.824.341	1,51%	49,74	2.399.692	0,91%
UKUPNO POSLOVNI RASHODI	319.323.158	98,50%	82,17	262.389.860	100,00%

BILJEŠKA 5.2.1. – Materijalni troškovi

Materijalni troškovi iskazani u ukupnom iznosu od 194.314.206 Kn (244.558.887 Kn prethodne godine), a sastoje se od troškova sirovina i materijala, troškova prodane robe i ostalih vanjskih troškova. Troškove sirovina i materijala, iskazane u iznosu od 7.940.534 Kn (8.765.638 Kn prethodne godine), čine:

OPIS	2014.		Indeks 2015/2014	2015.	
	Kune	Učešće %		Kune	Učešće %
Utrošene sirovine i materijal	779.500	8,89%	76,97	599.943	7,56%
Utrošena energija	6.898.538	78,70%	91,98	6.345.424	79,91%
Utrošena ambalaža	979.670	11,18%	79,11	775.042	9,76%
Utrošeni rezervni dijelovi	69.568	0,79%	278,48	193.731	2,44%
Otpis sitnog inventara	38.362	0,44%	68,80	26.394	0,33%
Ukupno:	8.765.638	100,00%	90,59	7.940.534	100,00%

Troškovi prodane robe iskazani su u iznosu od 161.119.001 Kn (208.258.473 Kn prethodne godine).

Ostali vanjski troškovi, s obilježjem materijalnih troškova, u iznosu od 25.254.671 Kn (27.534.776 Kn prethodne godine), prikazani su u slijedećoj tablici:

OPIS	2014.		Indeks 2015/2014	2015.	
	Kune	Učešće %		Kune	Učešće %
Prijevozne usluge, HT, HP	1.851.563	6,72%	87,52	1.620.461	6,42%
Usluge održavanja	3.015.104	10,95%	109,67	3.306.660	13,09%
Troškovi pričuve, najam. i zakupnine	11.632.990	42,25%	77,25	8.986.341	35,58%
Troškovi reklame i propagande	3.169.675	11,51%	72,66	2.303.025	9,12%
Komunalne usluge	5.020.641	18,23%	106,92	5.368.118	21,26%
Ostale usluge	2.844.803	10,33%	129,01	3.670.066	14,53%
Ukupno	27.534.776	100,00%	91,72	25.254.671	100,00%

Usluge održavanja iskazane su u iznosu od 3.306.660 Kn (3.015.104 Kn prethodne godine), a najvećim dijelom se odnose na usluge tekućeg i investicijskog održavanja, te usluge tekućeg održavanja teretnih vozila.

Troškovi pričuve, najamnine i zakupnine iskazani su u iznosu od 8.986.341 Kn (11.632.990 Kn prethodne godine), a odnose se na zakupnine za građevinske objekte i zemljišta u iznosu od 7.815.642 Kn, trošak pričuve u 753.881 Kn, najmninu za vozila u iznosu od 416.819 Kn.

Troškovi reklame i propagande iskazani su u iznosu od 2.303.025 Kn (3.169.675 Kn prethodne godine), a najvećim dijelom odnose se na izradu POS materijala i trošak reklame Premium Club.

Ostale usluge u iznosu od 3.670.066 Kn (2.844.803 Kn prethodne godine) odnose se na usluge student servisa i usluge šivanja zavjesa u iznosu od 414.380 Kn, usluge posredovanja pri prodaji na

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

domaćem tržištu i zakupa nekretnina u iznosu od 2.797.936 Kn, te na ostale troškove u iznosu od 457.749 Kn (troškovi analize tekstila, mjesečna naknada nadzora sustava zaštite i dr.).

BILJEŠKA 5.2.2. - Troškovi osoblja

Troškovi osoblja iskazani su u iznosu od 31.557.097 Kn (38.108.085 Kn prethodne godine) te ih prikazujemo kako slijedi:

OPIS	2014.	% učešća	Poveć/Smanj	2015.	% učešća
	Iznos Kn		2015/2014 Index	Iznos Kn	
Neto plaće i nadnice	24.063.641	63,15%	84,20	20.261.090	64,20%
Troškovi poreza i dopr. iz plaća	8.602.519	22,57%	77,50	6.666.686	21,13%
Doprinosi na plaće	5.441.925	14,28%	85,07	4.629.321	14,67%
Ukupno	38.108.085	100,00%	82,81	31.557.097	100,00%

BILJEŠKA 5.2.3. – Amortizacija

Trošak amortizacije za 2015. godinu iskazan u poslovnim knjigama u iznosu 8.835.679 Kn (10.566.358 Kn prethodne godine), sadrži amortizaciju obračunatu sukladno bilješci 3.5.

- amortizaciju nematerijalne imovine u iznosu od 1.227.491 Kn (2.187.237 Kn prethodne godine),
- amortizaciju građevinskih objekata u iznosu od 6.705.925 (6.885.339 Kn prethodne godine),
- amortizaciju postrojenja i opreme u iznosu od 342.403 Kn (429.131 Kn prethodne godine) i
- amortizaciju alata i pogonskog inventara u iznosu od 559.861 Kn (1.064.651 Kn prethodne godine).

BILJEŠKA 5.2.4. – Ostali troškovi

Ostali troškovi iskazani su u iznosu od 14.008.440 Kn (16.484.807 Kn prethodne godine).

BILJEŠKA 5.2.5. - Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine iskazano je u iznosu od 11.274.745 Kn (4.780.680 Kn prethodne godine).

BILJEŠKA 5.2.6. – Rezerviranja

Rezerviranja u tekućoj godini nije bilo, jednako kao i prethodne.

BILJEŠKA 5.2.7. – Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi iskazani su u iznosu od 2.399.692 Kn (4.824.341 Kn prethodne godine), a odnose se na slijedeće:

OPIS	2014.		Indeks 2015/2014	2015.	
	Kune	Učešće %		Kune	Učešće %
Porezno priznate donacije, sponzorstvo	68.142	1,41%	55,13	37.568	1,57%
Manjkovi uključivo porez	575.039	11,92%	75,66	435.056	18,13%
Naknada šteta, penali, ležarine	22.426	0,46%	3,99	895	0,04%
Rashodi prošlih godina	583.408	12,09%	105,39	614.851	25,62%
Prefakturirani troškovi	2.783.929	57,71%	37,64	1.047.887	43,67%
Vrijednosno usklađenje robe	122.883	2,55%	43,74	53.746	2,24%
Ostali rashodi	668.514	13,86%	31,37	209.689	8,74%
Ukupno ostali poslovni rashodi	4.824.341	100,00%	49,74	2.399.692	100,00%

Prefakturirani troškovi u iznosu od 1.047.887 Kn (2.783.929 Kn prethodne godine) uglavnom se odnose na prefakturirane troškove režija i usluga od povezanih društava.

BILJEŠKA 5.3 – Financijski prihodi

U tekućoj godini iskazani su financijski prihodi u iznosu od 2.854.901 Kn (3.098.069 Kn u prethodnoj godini). Struktura financijskih prihoda prikazana je u slijedećoj tablici:

OPIS	2014.		Indeks 2015/2014	2015.	
	Kune	Učešće %		Kune	Učešće %
Kt,teč.razl.i sl.prih.iz odn.s pov.pod.					
Kamate	913.414	29,48%	18,08	165.111	5,78%
Tečajne razlike	164.856	5,32%	58,88	97.071	3,40%
Ukupno	1.078.270	34,80%	24,32	262.182	9,18%
Kt,teč.razl.i sl.prih.iz odn.s nepov.pod.					
Prihodi od dividendi i udjela	23.246	0,75%	0,00	0	0,00%
Kamate	835.547	26,97%	59,46	496.845	17,40%
Tečajne razlike	1.161.007	37,48%	180,52	2.095.874	73,41%
Ukupno	2.019.800	65,20%	128,37	2.592.719	90,82%
Ukupno financijski prihodi	3.098.069	100,00%	92,15	2.854.901	100,00%

BILJEŠKA 5.4. – Financijski rashodi

U tekućoj godini iskazani su financijski rashodi u iznosu od 11.833.993 Kn (14.037.421 Kn u prethodnoj godini), a odnose se na slijedeće:

OPIS	2014.		Indeks 2015/2014	2015.	
	Kune	Učešće %		Kune	Učešće %
Kte,teč.razl.i dr.rashodi s pov.pod.					
Tečajne razlike	36.584	0,26%	231,03	84.521	0,71%
Kamate	226.823	1,62%	0,00	0	0,00%
Ukupno	263.407	1,88%	32,09	84.521	0,71%
Kte,teč.razl.i dr.rashodi s nepov.pod.					
Rashodi kamata (pozajmice i krediti)	11.674.966	83,17%	85,73	10.008.562	84,57%
Kamate dobavljačima	286.166	2,04%	133,15	381.028	3,22%
Ostale kamate	4.800	0,03%	457,81	21.975	0,19%
Negativne tečajne razlike	1.771.755	12,62%	75,51	1.337.907	11,31%
Ukupno	13.737.687	97,86%	85,53	11.749.472	99,29%
Nerealizirani gubici	10.200	0,07%	0,00	0	0,00%
Ostali financijski rashodi	26.128	0,19%	0,00	0	0,00%
Ukupno financijski rashodi	14.037.421	100,00%	84,30	11.833.993	100,00%

BILJEŠKA 5.5. – Ukupni prihodi

Ukupni prihodi iz redovnog poslovanja, u iznosu od 275.633.191 Kn (329.290.478 Kn prethodne godine) sastoje se od:

- poslovnih prihoda u iznosu od 272.778.290 Kn (326.192.409 Kn prethodne godine)
- financijskih prihoda u iznosu od 2.854.901 Kn (3.098.069 Kn prethodne godine).

BILJEŠKA 5.6. – Ukupni rashodi

Ukupni rashodi iz redovnog poslovanja, u iznosu od 274.223.853 Kn (333.360.580 Kn u prethodnoj godini) sastoje se od:

- poslovnih rashoda u iznosu od 262.389.860 Kn (319.323.158 Kn prethodne godine)
- financijskih rashoda u iznosu od 11.833.993 Kn (14.037.422 Kn prethodne godine).

BILJEŠKA 5.7. – Dobit/gubitak prije oporezivanja

U tekućoj poslovnoj godini, kao razlika prihoda i rashoda, iskazana je dobit prije oporezivanja, u iznosu od 1.409.338 Kn (prethodne godine je iskazan gubitak u iznosu od 4.070.101 Kn).

BILJEŠKA 5.8. – 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 **1.409.338 Kn** (red. broj 3. obrasca PD), predstavlja računovodstvenu dobit kao pozitivno ostvarenu razlika između ukupnih prihoda i ukupnih rashoda.

Dobit je uvećana:

- sukladno odredbama Zakona o porezu na dobit za porezno nepriznate **troškove reprezentacije** (70 % troška reprezentacije uvećano za PDV) u iznosu od 270.031 Kn i **30 % troškova za osobni prijevoz** u iznosu od 224.218 Kn, **vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja** u iznosu od 814 Kn, **vrijednosno usklađenje zaliha** u iznosu od 339.056 Kn, **vrijednosno usklađenje finacijske imovine** u iznosu od 94.495 Kn, te **druge rashode i ostala povećanja** u iznosu od 12.150 Kn.

Dobit je umanjena:

- sukladno odredbama Zakona o porezu na dobit za **nerealizirane dobitke i ostale rashode ranijih razdoblja** u iznosu od 322.245 Kn.

Nakon uvećanja i umanjena iskazana je porezna dobit u iznosu od 2.027.857 Kn.

Preneseni porezni gubitak u iznosu od 98.213.523 Kn umanjen je za poreznu dobit tekućeg razdoblja, te stoga porezni gubitak za prijenos u iduće razdoblje iznosi 96.185.666 Kn.

BILJEŠKA 5.9. – Dobit/gubitak poslije oporezivanja

U tekućoj poslovnoj godini, kao razlika prihoda i rashoda, iskazana je dobit u iznosu od 1.409.338 Kn (prethodne godine iskazan je gubitak poslije oporezivanja u iznosu od 4.070.101 Kn).

Bilješka 6 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

U okviru osnovne djelatnosti Društvo obavlja poslove s povezanim strankama, koji uključuju kupnju robe i usluga, te kreditne odnose.

Stanja na kraju godine koja su rezultat transakcija s podružnicama su kako slijedi:

	<u>2014.</u>	<u>2015.</u>
PRIHODI		
Prihodi od prodaje robe	45.147.125	3.943.681
Prihodi od prodaje robe - reeksport	3.347.161	2.211.365
Prihodi od prodaje usluga	1.781.041	1.276.132
Prihodi od zakupnina	5.243.633	3.665.786
Prihodi od kamata i teč.razlika	1.078.270	262.182
Nadoknada promotivnih troškova	29.570	189.644
Prihodi od nakn. odobrenih sniženja	463.787	0
Prihodi od trgovinskog zastupanja	158.705	444.045
Prihodi od prefakturiranih troškova	1.585.444	895.327
Ostali prihodi	528.999	0
	58.834.736	12.888.162
RASHODI		
Troškovi reklame i propagande	60.858	0
Prefakturirani troškovi	1.382.318	576.672
Ostali rashodi	7.729	0
Rashodi od tečajnih razlika	263.407	84.521
	1.714.312	661.193
POTRAŽIVANJA		
Potraživanja od kupaca	29.931.463	35.032.004
Potraživanja za kamate	22.133	0
Udjeli u povezanim poduzećima	111.014.968	104.843.943
Krat. zajmovi povezanim poduzećima	3.899.111	820.865
	144.867.675	140.696.812
OBVEZE		
Obveze prema dobavljačima	4.409.286	1.096.143
	4.409.286	1.096.143

Bilješka 7 – POTENCIJALNE I PREUZETE OBVEZE

Tijekom redovnog poslovanja, Društvo je imalo nekoliko sudskih sporova, bilo kao tužitelj ili kao tuženik. Prema mišljenju Uprave i pravnog savjetnika, ti sudski sporovi neće rezultirati značajnim gubicima.

Bilješka 8– DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Od datuma bilance pa do sastavljanja ovih financijskih izvještaja, upravi Društva nije poznat niti jedan značajniji događaj vezan uz poslovanje Društva, a koji se sukladno MSFI - ima trebaju posebno istaknuti u ovim financijskim izvještajima.