

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2013

do

31.3.2013

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 3747034

Matični broj subjekta (MBS): 070004039

Osobni identifikacijski broj (OIB): 00872098033

Tvrta izdavalca: VARTEKS d.d. Varaždin

Poštanski broj i mjesto: 42000

VARAŽDIN

Ulica i kućni broj: ZAGREBAČKA 94

Adresa e-pošte: info@varteks.com

Internet adresa: www.varteks.com

Šifra i naziv općine/grada: 472 VARAŽDIN

Šifra i naziv županije: 5 VARAŽDINSKA

Broj zaposlenih: 1.945

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 1413

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

BURGTRADE G.m.b.h.

Eisenstadt, Austrija

00128280Y

VARTEKS TRADE d.o.o.

Maribor, Slovenija

5351944000

VARTEKS LOGISTIC d.o.o.

Varaždin, Hrvatska

01038133

VARTEKS PRO d.o.o.

Varaždin, Hrvatska

1280511

VARTEKS ESOP d.o.o.

Varaždin, Hrvatska

070092385

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Bolšec Vlado

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 042/377-005

Telefaks: 042/377-005

Adresa e-pošte: vbolsec@varteks.com

Prezime i ime: Davidović Nenad

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

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

VARTEKS d. d.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

/ Zagrebačka 94 / HR-42000 VARAŽDIN / 9

**BILANCA**  
stanje na dan 31 .03 . 2013 .

Varteks grupa -Varaždin			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	<b>781.778.733</b>	<b>779.260.255</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>6.796.816</b>	<b>6.542.022</b>
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patentni, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	6.796.816	6.542.022
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>751.711.415</b>	<b>748.126.715</b>
1. Zemljište	011	185.830.699	185.830.699
2. Građevinski objekti	012	506.321.128	504.357.855
3. Postrojenja i oprema	013	51.492.499	50.273.016
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.992.292	6.616.932
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	33.657	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	809.082	816.164
8. Ostala materijalna imovina	018	232.058	232.048
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	<b>20.136.826</b>	<b>21.498.498</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	14.822.645	
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	165.900	165.900
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		814.131
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	782.828	
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	4.365.453	20.518.467
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	<b>3.133.676</b>	<b>3.093.020</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	3.133.676	3.093.020
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	<b>92.868.091</b>	<b>83.807.392</b>
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	<b>44.339.905</b>	<b>37.758.002</b>
1. Sirovine i materijal	036	14.782.748	12.320.877
2. Proizvodnja u tijeku	037	1.112.161	805.078
3. Gotovi proizvodi	038	12.466.999	11.856.475
4. Trgovačka roba	039	15.443.737	12.250.660
5. Predujmovi za zalihe	040	534.260	524.912
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		0
7. Biološka imovina	042		0
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	<b>40.675.078</b>	<b>42.164.283</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		1.061
2. Potraživanja od kupaca	045	21.927.121	23.157.896
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	175.158	228.418
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	17.899.925	18.198.556
6. Ostala potraživanja	049	672.874	578.351
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	<b>2.729.327</b>	<b>1.789.977</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	1.099.112	1.089.864
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	1.630.215	700.113
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		
7. Ostala financijska imovina	057		
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	<b>5.123.781</b>	<b>2.095.130</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	<b>1.727.943</b>	<b>1.389.827</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	<b>876.374.767</b>	<b>864.457.473</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	<b>16.125.523</b>	<b>16.264.153</b>



<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>181.976.069</b>	<b>159.157.786</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	96.040.350	96.040.350
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	475.381	1.296.845
1. Zakonske rezerve	066		
2. Rezerve za vlastite dionice	067	9.182.650	9.182.650
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	9.182.650	9.182.650
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	475.381	1.296.845
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	273.081.818	273.081.818
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-45.942.412	-187.919.582
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	45.942.412	187.919.582
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-141.679.068	-23.341.646
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	141.679.068	23.341.646
VII. MANJINSKI INTERES	078		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>86.622</b>	<b>97.623</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	86.622	97.623
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>174.631.076</b>	<b>166.729.177</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	3.388.461	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	102.895.660	98.324.692
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	76.500	134.030
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	68.270.455	68.270.455
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>518.792.298</b>	<b>537.521.774</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	17.714	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	6.896.145	6.941.561
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	181.130.167	189.661.745
4. Obveze za predujmove	097	1.920.580	1.531.021
5. Obveze prema dobavljačima	098	102.563.036	107.518.047
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	21.494.231	22.743.347
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	190.212.916	194.158.386
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	14.557.509	14.967.668
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>888.702</b>	<b>951.113</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>876.374.767</b>	<b>864.457.473</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	<b>16.125.523</b>	<b>16.264.153</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	181.976.069	159.157.786
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2013. do 31.03.2013.

Varteks grupa - Varaždin

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>65.172.587</b>	<b>65.172.587</b>	<b>46.517.066</b>	<b>46.517.066</b>
1. Prihodi od prodaje	112	61.848.281	61.848.281	42.734.196	42.734.196
2. Ostali poslovni prihodi	113	3.324.306	3.324.306	3.782.870	3.782.870
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>74.812.304</b>	<b>74.812.304</b>	<b>61.088.021</b>	<b>61.088.021</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	562.995	562.995	889.431	889.431
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	32.391.210	32.391.210	25.042.656	25.042.656
a) Troškovi sirovina i materijala	117				
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119				
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	28.363.147	28.363.147	24.309.637	24.309.637
a) Neto plaće i nadnice	121				
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122				
c) Doprimosi na plaće	123				
4. Amortizacija	124	4.341.542	4.341.542	3.947.839	3.947.839
5. Ostali troškovi	125	6.634.773	6.634.773	6.339.639	6.339.639
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	9.134	9.134	13.847	13.847
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.509.503	2.509.503	544.972	544.972
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>163.645</b>	<b>163.645</b>	<b>945.360</b>	<b>945.360</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	733.809	733.809
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	163.411	163.411	210.823	210.823
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134		0	0	0
4. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	135		0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	234	234	728	728
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>5.625.132</b>	<b>5.625.132</b>	<b>9.710.669</b>	<b>9.710.669</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	734.118	734.118
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	5.625.132	5.625.132	8.631.500	8.631.500
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	345.051	345.051
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>65.336.232</b>	<b>65.336.232</b>	<b>47.462.426</b>	<b>47.462.426</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>80.437.436</b>	<b>80.437.436</b>	<b>70.798.690</b>	<b>70.798.690</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-15.101.204</b>	<b>-15.101.204</b>	<b>-23.336.264</b>	<b>-23.336.264</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149		0		
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	15.101.204	15.101.204	23.336.264	23.336.264
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	<b>5.852</b>	<b>5.852</b>	<b>5.382</b>	<b>5.382</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-15.107.056</b>	<b>-15.107.056</b>	<b>-23.341.646</b>	<b>-23.341.646</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	15.107.056	15.107.056	23.341.646	23.341.646
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-15.107.056	-15.107.056	23.341.646	23.341.646
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>-15.107.056</b>	<b>-15.107.056</b>	<b>-23.341.646</b>	<b>-23.341.646</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>-15.107.056</b>	<b>-15.107.056</b>	<b>-23.341.646</b>	<b>-23.341.646</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	15.107.056	15.107.056	-23.341.646	-23.341.646
2. Pripisana manjinskom interesu	170				



**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01 .2013 . do 31. 03 . 2013 .

Varteks grupa - Varaždin			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-15.101.204	-23.336.264
2. Amortizacija	002	4.341.542	3.947.839
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	12.028.102	10.152.482
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	7.601.291	6.581.903
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	1.339.878
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>8.869.730</b>	<b>-1.314.162</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	880.161	1.489.205
3. Povećanje zaliha	010	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	51.530	0
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>931.690</b>	<b>1.489.205</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>7.938.040</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>2.803.367</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	124.379	-108.344
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	14.822.645
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>124.379</b>	<b>14.714.301</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	105.790	16.392.991
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>105.790</b>	<b>16.392.991</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>18.589</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>1.678.690</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	675.095
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	410.999	528.982
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>410.999</b>	<b>1.204.077</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	8.779.025	0
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	0	249.330
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>8.779.025</b>	<b>249.330</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>954.747</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>8.368.026</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	411.397	3.527.310
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.932.074	5.123.781
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	411.397	-3.028.651
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.520.677	2.095.130

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2013 do 31.3.2013

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	96.040.350	96.040.350
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	475.381	1.296.845
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-45.942.412	-187.919.582
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-141.679.068	-23.341.646
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	273.081.818	273.081.818
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	
8. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	
9. Ostala revalorizacija	009	0	
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>181.976.069</b>	<b>159.157.786</b>
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>	<b>018</b>	<b>181.976.069</b>	<b>159.157.786</b>
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>	<b>019</b>		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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



## **Bilješke uz financijske izvještaje**

Tijekom izvještajnog razdoblja, dana 05.02.2013. godine otvoren je postupak predstečajne nagodbe nad Varteksom d.d..

Dana 07.02.2013. godine došlo je do pripajanja triju povezanih društava koja su se nalazila u 100% vlasništvu Varteksa d.d. matičnom društvu. Varteksu d.d. pripojeni su; Varteks odjeća d.o.o. Varaždin, Varteks Ludbreg d.o.o. Ludbreg i Varteks Bednja d.o.o. Bednja. Poslovanje u izvještajnom razdoblju iskazano je sa pripojenim podacima navedenih društava.

Za društvo Varteks Trade d.o.o. Slovenija koje se nalazilo u 100% vlasništva Varteksa d.d., dana 19.03.2013. godine otvoren je stečajni postupak tako da je društvo konsolidirano sa rezultatima do datuma pokretanja stečajnog postupka

U Varaždinu, 16.08.2013.

Sukladno odredbama Zakona o tržištu kapitala Uprava Varteks d.d. sa sjedištem u Varaždinu podnosi:

## **MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA VARTEKS GRUPU za razdoblje 01.01. – 31.03.2013.**

### **Naznake značajnih događaja koji su se dogodili u razdoblju izvještavanja poslovne godine i utjecaj tih događaja na skraćeni skup financijskih izvještaja**

Varteks d.d. se krajem 2012. godine, sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, po osnovu kriterija nelikvidnosti, prijavio u postupak predstečajne nagodbe koja je službeno otvorena 05. veljače 2013. godine. S tog osnova, nelikvidnost kumulirana u periodu višegodišnje gospodarske krize, značajno je utjecala na poslovanje i rezultate poslovanja Varteks Grupe, kako u 2012. godini, tako i u prvom tromjesečju 2013. godine. Grupa je u promatranom periodu poslovala s gubitkom od 23,3 mio kuna, dok je za isti period 2012. godine gubitak iznosio 15,1 mio kuna. Značajna stavka koja je utjecala na gubitak razdoblja je trošak kamata u iznosu od 7,4 mio kuna, te otpremnina kao dio troškova restrukturiranja u iznosu od 1,1 mio kuna. Iako Plan financijskog restrukturiranja predviđa otpis ukupnih kamata na matičnom Društvu, u promatranom razdoblju prije provedbe Plana, utjecaj troškova kamata još je uvijek prisutan i veći je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 3,3 mio kuna.

Početakom 2013. godine, Varteksu d.d. službeno su pripojena povezana proizvodna društva, a predstečajna nagodba svih društava objedinjena je u jedinstveni postupak. S obzirom na pripajanje, gledajući u odnosu na prošlu godinu, pojedine stavke poslovnih prihoda i rashoda, te nivo ukupnih prihoda nisu usporedivi.

### **Najznačajniji rizici i očekivanja za preostalo razdoblje poslovne godine**

Plan financijskog restrukturiranja Varteksa usvojen je početkom mjeseca lipnja, što je potvrđeno na ročištu na Trgovačkom sudu koje je održano 11. srpnja 2013. godine. Plan definira cjelovito rješenje i konsolidaciju poslovanja tvrtke, a time i Varteks Grupe. U njegovoj realizaciji, uz primjenu više zakonski predviđenih mjera financijskog restrukturiranja, Varteks d.d. sudjeluje sa značajnim iznosom vlastitog doprinosa kroz ustupanje i prodaju dijela nekretnina na ime podmirenja većih vjerovnika. Sukladno usuglašenom i prihvaćenom Planu financijskog restrukturiranja i Sporazum s razlučnim vjerovnicima nalazi se završnoj fazi. U njemu je uz način namirenja obveza, definirana i nova kreditna linija u iznosu od EUR 10 mil neophodna za uspostavu likvidnosti, stabilizaciju poslovnih procesa, te provedbu ostalih elemenata restrukturiranja.



Nastavak poslovanja Varteks Grupe vezan je uz uspješnu provedbu cjelovitog Plana restrukturiranja, te reorganizaciju poslovanja članica Grupe, kroz širenje dijela poslovnih aktivnosti ali i kroz prestanak poslovanja pojedinih povezanih Društava, u cilju fokusiranja na dijelove Grupe koji pokazuju pozitivan potencijal. Tako je 19. ožujka 2013. godine nad povezanim Društvom Varteks Trade, čije je poslovanje najvećim dijelom bilo vezano uz prodaju Levis proizvoda, otvoren stečajni postupak, a rezultati konsolidacije obuhvaćaju period poslovanja do pokretanja stečajnog postupka.

Do kraja 2013. godine, potrebno je provesti predviđeni dio mjera, sukladno elementima usuglašenog i prihvaćenog Plana financijskog restrukturiranja koji podrazumijeva i Sporazum o uređenju međusobnih odnosa s razlučnim vjerovnicima i dodatnom – novom financiranjem Varteksa.

Varteks d.d.

Zoran Koščec

Predsjednik Uprave



Varteks d.d.  
Zagrebačka 94  
42000 Varaždin

Varaždin, 16.08.2013.

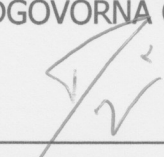
## **IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVJEŠTAJA ZA 1 – 3. 2013. GODINE**

Ovom izjavom, sukladno Zakonu o tržištu kapitala izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju

- set, financijskih izvještaja Varteks Grupe za 1.-3. 2013. godinu (dalje: Grupa) sastavljen uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, a u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu, te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitka, financijski položaj u poslovanju Grupe.
- Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja poslovanja i položaj društva uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Grupa izložena.



ODGOVORNA OSOBA:

  
\_\_\_\_\_  
Nenad Davidović  
Član uprave za financije

Osoba za kontakt:  
Marina Bradarić - Šlujo  
Tel. 042 / 377-230