



# REVIZIJA KUTLEŠA

d.o.o. za reviziju financijskih izvještaja  
Zagreb: Barčičeva 8  
Siget 15 b  
Tel/fax: 01/6524 561  
e-mail: revizijakutlesa@gmail.com  
katica.miljkovic@zg.t-com.hr  
MB: 1166573  
OIB: 10724795083

## IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA DIONIČARIMA DRUŠTVA

### TEKSTILPROMET d.d. ZAGREB

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja društva TEKSTILPROMET d.d., ZAGREB, Ulica grada Gospića 1 A. Financijski izvještaji sastoje se od izvještaja o financijskom položaju na dan 31. prosinca 2010. godine, izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaja o promjenama kapitala, izvještaja o novčanim tokovima za 2010. godinu, te sažetka značajnih računovodstvenih politika i bilješki uz financijske izvještaje.

#### *Odgovornost Uprave za financijske izvještaje*

Uprava Društva je odgovorna za sastavljanje i objektivan prikaz ovih financijskih izvještaja u skladu sa zakonskim okvirom financijskog izvještavanja primjenjivim u Republici Hrvatskoj na velike poduzetnike i poduzetnike čije dionice ili dužnički vrijednosni papiri su uvršteni ili se obavlja priprema za njihovo uvrštenje na organizirano tržište vrijednosnih papira (dalje u tekstu: „zakonski okvir financijskog izvještavanja za velike poduzetnike“). Odgovornosti Uprave Društva uključuju: utvrđivanje, uvođenje i održavanje internih kontrola relevantnih za sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izvještaja u kojima neće biti značajnih pogrešnih prikazivanja uzrokovanih prijevarom ili pogreškom; odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika i stvaranje razumnih računovodstvenih procjena u danim okolnostima.

#### *Revizorova odgovornost*

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvještajima na osnovi obavljene revizije.

Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju pridržavanje revizora etičkih pravila te planiranje i provođenje revizije kako bi se steklo razumno uvjerenje o tome da u financijskim izvještajima nema značajnih pogrešnih prikazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama prikazanim u financijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvještajima zbog prijevara ili pogreška, ovisi o prosudbi revizora.

Pri procjenjivanju tih rizika, revizor razmatra interne kontrole Društva koje su relevantne za sastavljanje i fer prikazivanje financijskih izvještaja kako bi odredio revizorske postupke koji su odgovarajući u danim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva. Revizija također uključuje ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razboritosti računovodstvenih procjena Uprave, kao i ocjenu cjelokupnog prikaza financijskih izvještaja.

Vjerujemo da su nam pribavljeni revizijski dokazi dostatni i prikladni za osiguravanje osnove za izražavanje našeg mišljenja.

### ***Mišljenje***

**Po našem mišljenju, financijski izvještaji daju istinit i fer prikaz u svim značajnim odrednicama financijskog položaja Društva TEKSTILPROMET d.d., ZAGREB, Ulica grada Gospića 1 A na dan 31. prosinca 2010. godine, njegove financijske uspješnosti te njegovih tijekova za godinu tada završenu, sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).**

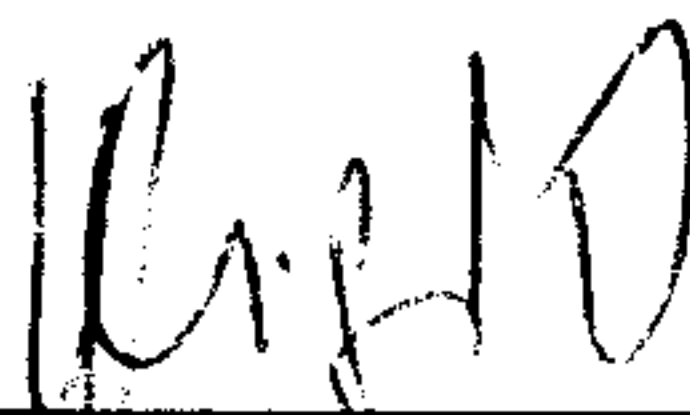
### ***Odjeljak za isticanje pitanja***

Bez izražavanja rezerve na dato mišljenje skrećemo pozornost na Bilješku 3.5. uz financijske izvještaje. Društvo je temeljem zahtjeva MRS 16 – Nekretnine, postrojenje i oprema preispitalo vijek trajanja materijalne imovine i utvrdilo je da je vijek uporabe dulji te je zbog navedenog promjenilo računovodstvenu procjenu vezanu uz usklađivanje knjigovodstvene vrijednosti imovine.. Učinci promjene računovodstvene procjene provedeni su u poslovnim knjigama Društva sukladno zahtjevima MRS 8 – Računovodstvene politike, promjene računovodstvenih procjena i pogreške, a isto je rezultiralo manje iskazanim troškovima za iznos od 14.411.097 Kn, te više iskazanoj vrijednosti materijalne imovine za isti iznos.

REVIZIJA KUTLEŠA d.o.o. za reviziju

Zagreb, 15.travnja 2011.

Barčičeva 8, Zagreb, Hrvatska



Katica Miljković, direktor  
Ovlašteni revizor



Irena Somrak, Ovlašteni revizor

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.12.2010.

**Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD**

Matični broj (MB): 03269329

Matični broj subjekta (MBS): 080105589

Osobni identifikacijski broj (OIB): 16529207670

Tvrtna izdavateljca: 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: 259

(krajem godine)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 4641

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:


Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: ŠTRK DUBRAVKA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 012700421

Telefaks: 012700416

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

Prezime i ime: ŠIMIĆ MIJO

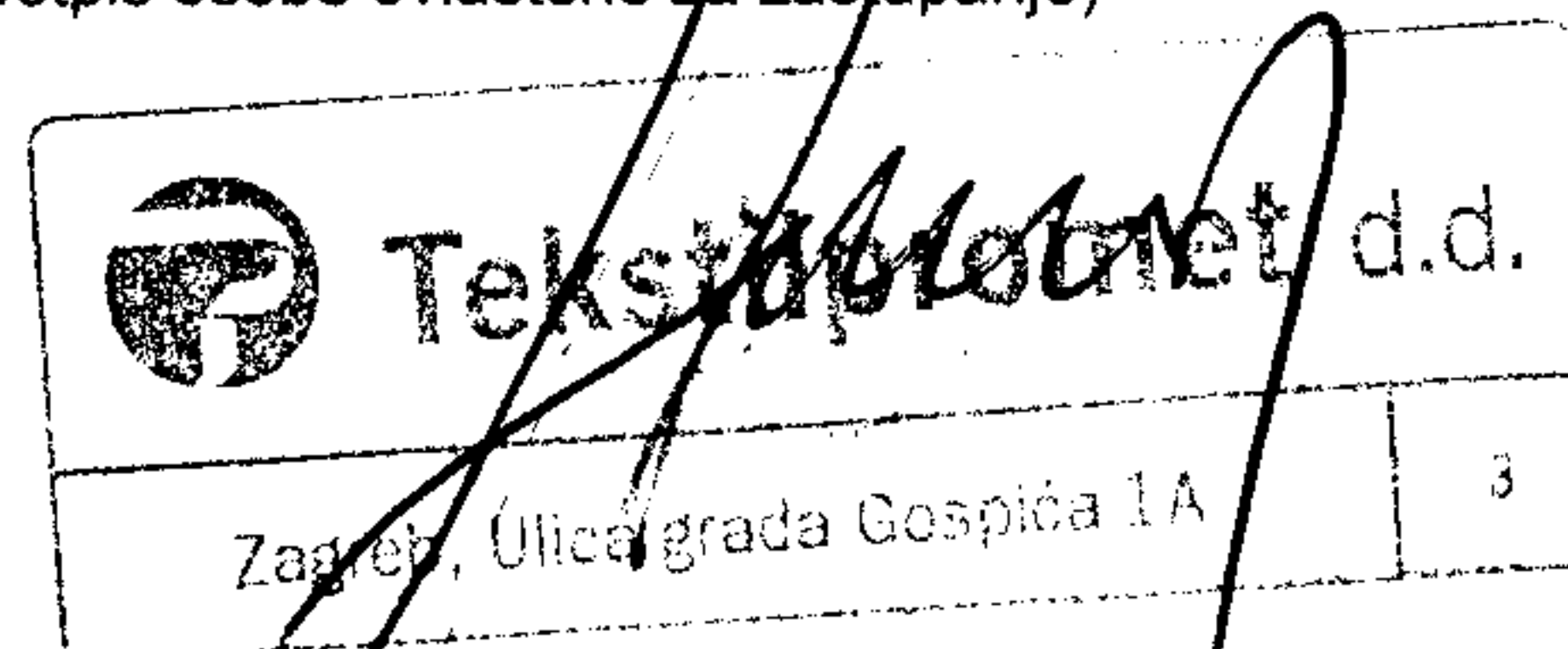
(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)





**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2010.

Obveznik: **TEKSTILPROMET d.d.**

Naziv postavke	Kod postavke	Predhodna godina (neto)	Trenutna godina (neto)
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>	326,763,418	313,533,150
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	260,228	208,779
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	260,228	208,779
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	177,727,430	165,922,320
1. Zemljište	<b>011</b>	44,712,467	44,712,467
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	128,045,689	116,301,302
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	554,643	508,388
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>		
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	189,437	186,931
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	4,165,094	4,153,132
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	60,100	60,100
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	146,082,350	144,397,955
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	103,639,544	110,451,735
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>	40,000,000	32,000,000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	836,182	603,720
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	1,606,624	1,342,500
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	35,035	11,637
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	35,035	11,637
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	2,658,375	2,992,459
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	245,201,485	245,824,257
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	54,457,850	43,753,316
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	292,977	318,939
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	53,165,009	42,959,069
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	999,864	475,308
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	175,597,889	171,031,195
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	107,905,016	112,063,261
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	62,731,476	57,859,067
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	2,404	13,426
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	4,643,913	363,923
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	315,080	731,518
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	7,806,481	19,950,563
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	2,419,894	12,881,844
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	4,158,409	5,121,686
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	1,134,075	1,852,930
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	94,103	94,103
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	7,339,265	11,089,183
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	243,219	102,774
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	572,208,122	559,460,181
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	6,699,714	5,689,085

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	319,606,926	317,111,366
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	32,736,800	32,736,800
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>	33,668	33,668
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	9,024,235	9,024,236
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	1,877,460	1,877,460
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	21,699	21,699
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	7,125,076	7,125,076
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	85,495,944	81,231,524
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	180,911,551	190,686,155
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	180,911,551	190,686,155
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	11,404,728	3,398,983
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	11,404,728	3,398,983
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	16,557,932	17,565,124
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	16,557,932	17,565,124
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	30,035,691	32,788,130
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	30,035,691	32,788,130
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	205,364,056	191,393,114
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	3,354,195	3,302,029
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	1,295,000	1,295,000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	119,532,770	121,040,897
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	2,947,363	6,564,146
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	67,426,512	50,791,518
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	1,437,499	1,247,814
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	1,644,448	2,558,577
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	6,840	75,487
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	7,719,429	4,517,646
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	643,517	602,447
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	572,208,122	559,460,181
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	6,699,714	5,689,085
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2010. do 31.12.2010.

Obveznik: **TEKSTILPROMET d.d.**

Nariv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	430,784,699	340,165,916
1. Prihodi od prodaje	<b>112</b>	381,842,657	303,598,084
2. Ostali poslovni prihodi	<b>113</b>	48,942,042	36,567,832
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	426,167,595	329,400,756
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	<b>115</b>		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	<b>116</b>	329,852,977	264,121,580
a) Troškovi sirovina i materijala	<b>117</b>	5,148,859	5,079,627
b) Troškovi prodane robe	<b>118</b>	312,619,776	246,913,823
c) Ostali vanjski troškovi	<b>119</b>	12,084,342	12,128,130
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	<b>120</b>	27,597,405	23,806,327
a) Neto plaće i nadnice	<b>121</b>	16,224,015	13,932,397
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	<b>122</b>	7,363,929	6,376,309
c) Doprinosi na plaće	<b>123</b>	4,009,461	3,497,621
4. Amortizacija	<b>124</b>	26,668,790	12,579,969
5. Ostali troškovi	<b>125</b>	10,948,161	9,200,647
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	<b>126</b>	14,742,064	6,563,324
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	<b>127</b>		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	<b>128</b>	14,742,064	6,563,324
7. Rezerviranja	<b>129</b>	2,034,163	1,093,091
8. Ostali poslovni rashodi	<b>130</b>	14,324,035	12,035,818
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	22,044,438	9,046,501
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	<b>132</b>	10,002,140	4,729,858
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	<b>133</b>	11,827,442	4,206,205
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	<b>134</b>		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	<b>135</b>	214,856	110,438
5. Ostali financijski prihodi	<b>136</b>		
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	16,574,727	15,704,431
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	<b>138</b>	471,325	271,673
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	<b>139</b>	16,103,402	14,880,450
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	<b>140</b>		58,050
4. Ostali financijski rashodi	<b>141</b>		494,258
<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>	452,829,137	349,212,417
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	442,742,322	345,105,187
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	10,086,815	4,107,230
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	<b>149</b>	10,086,815	4,107,230
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	<b>150</b>	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	-1,317,913	708,247
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	11,404,728	3,398,983
1. Dobit razdoblja (149-151)	<b>153</b>	11,404,728	3,398,983
2. Gubitak razdoblja (151-148)	<b>154</b>	0	0



<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155		
2. Pripisana manjinskom interesu	156		
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157		
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164		
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski</b>			
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169		
2. Pripisana manjinskom interesu	170		

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2010. do 31.12.2010.

Obveznik: <u>TEKSTILPROMET d.d.</u>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	10,086,000	3,398,983
2. Amortizacija	002	26,669,000	12,579,969
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	46,876,000	4,566,695
5. Smanjenje zaliha	005	11,125,000	10,704,534
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	60,000	1,147,637
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>94,816,000</b>	<b>32,397,818</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	67,805,000	15,479,069
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	4,421,000	41,070
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>72,226,000</b>	<b>15,520,139</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>22,590,000</b>	<b>16,877,679</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	32,954,000	1,707,793
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>32,954,000</b>	<b>1,707,793</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	17,477,000	4,987,830
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	41,884,000	12,144,082
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>59,361,000</b>	<b>17,131,912</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>26,407,000</b>	<b>15,424,119</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		4,260,566
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	22,225,000	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>22,225,000</b>	<b>4,260,566</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	17,441,000	
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	3,274,000	1,964,208
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>20,715,000</b>	<b>1,964,208</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>1,510,000</b>	<b>2,296,358</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	3,749,918
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	2,307,000	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	9,646,000	7,339,265
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		3,749,918
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	2,307,000	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	7,339,000	11,089,183



**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju \_\_\_\_ do \_\_\_\_.

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	ACP označe	Prethodne godine	Tekuće godine
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od kupaca	001		
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali novčani primici	005		
<b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)</b>	<b>006</b>	0	0
1. Novčani izdaci dobavljačima	007		
2. Novčani izdaci za zaposlene	008		
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Novčani izdaci za kamate	010		
5. Novčani izdaci za poreze	011		
6. Ostali novčani izdaci	012		
<b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)</b>	<b>013</b>	0	0
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	0
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>015</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	017		
3. Novčani primici od kamata*	018		
4. Novčani primici od dividendi*	019		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	020		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)</b>	<b>021</b>	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)</b>	<b>025</b>	0	0
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>027</b>	0	0
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Novčani izdaci za financijski najam	034		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)</b>	<b>037</b>	0	0
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>039</b>	0	0
<b>Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)</b>	<b>040</b>	0	0
<b>Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)</b>	<b>041</b>	0	0
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	<b>042</b>		
<b>Povećanje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>043</b>		
<b>Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata</b>	<b>044</b>		
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b>	<b>045</b>	0	0

\* Primici s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A)

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1.1.2010 do 31.12.2010

	AOP oznaka	Prethodna godina	Težnja godina
Nagiv pozicije	1	2	3
736			
2. Kapitalne rezerve	001	32,736,800	32,736,800
3. Rezerve iz dobiti	002	33,668	33,668
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	003	9,024,236	9,024,236
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	004	180,911,551	190,686,155
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	005	11,404,728	3,398,983
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	006	34,031,426	29,767,006
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	007		
9. Ostala revalorizacija	008		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	009	51,464,518	51,464,518
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	010	319,606,927	317,111,366
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	011		
13. Zaštita novčanog tijeka	012		
14. Promjene računovodstvenih politika	013		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	014		
16. Ostale promjene kapitala	015		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	016	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	017		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	018		
	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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



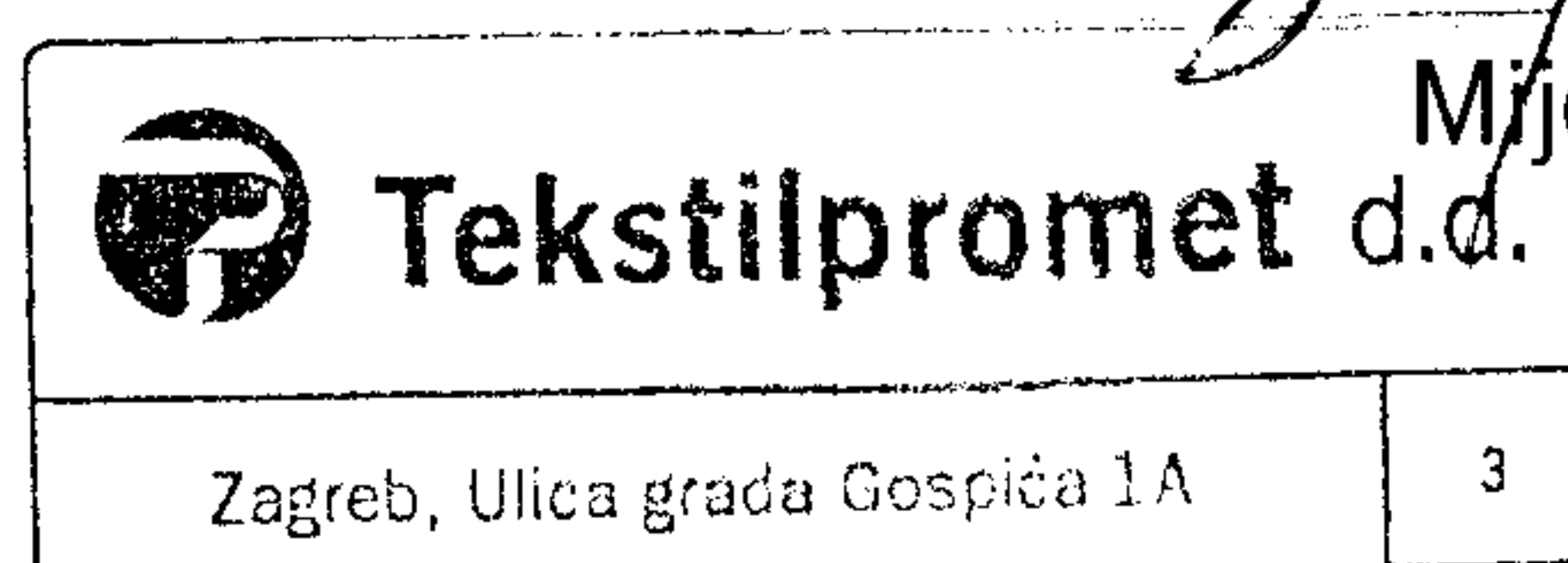
**Tekstilpromet**

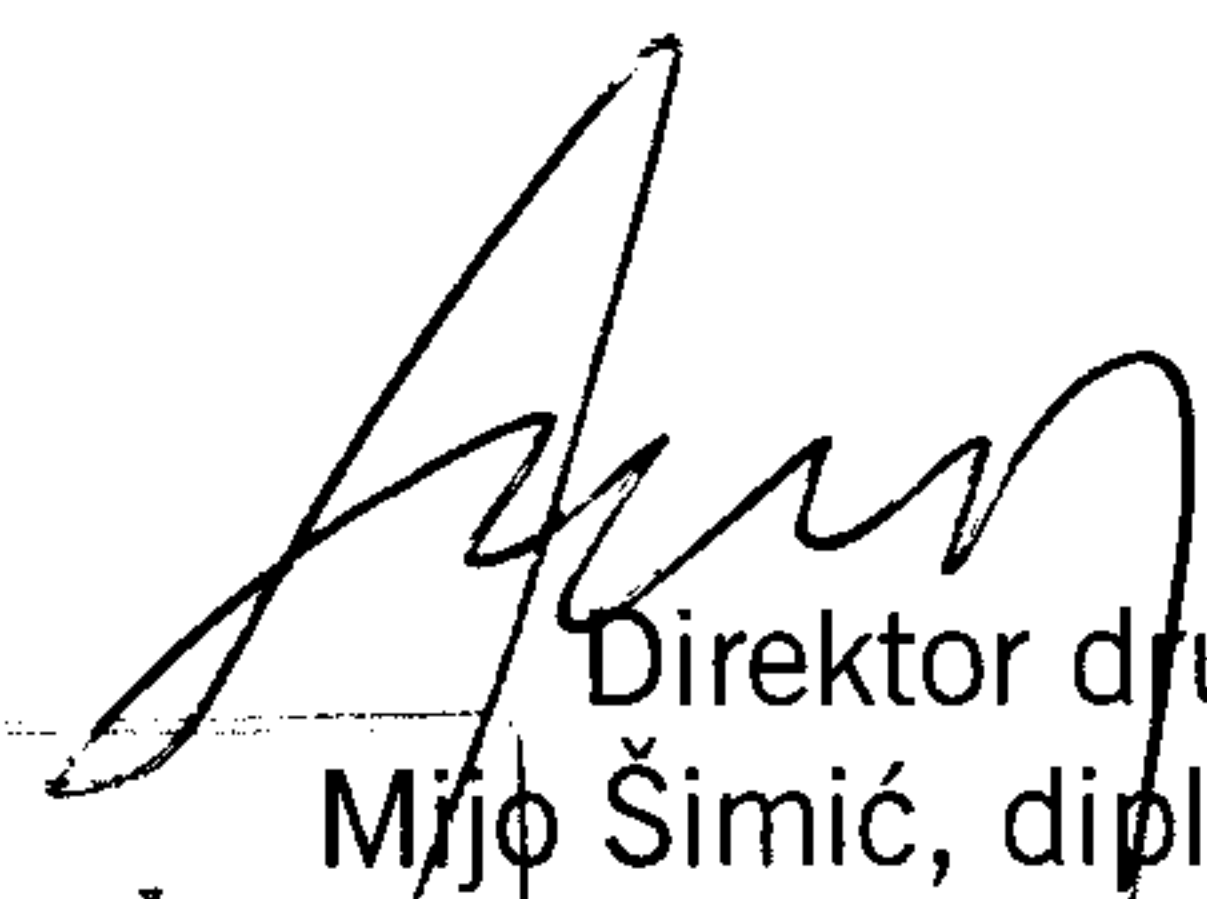
Zagreb

# **IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA 2010. GODINU**

(nekonsolidirano, revidirano)

Travanj 2011 godine



  
Direktor društva  
Mijo Šimić, dipl.oec.

Zagreb, Ulica grada Gospića 1A

3



# SADRŽAJ:

1. UVOD.....	3
2. POSLOVNO OKRUŽENJE.....	3
3. OBILJEŽJA POSLOVANJA U 2010. GODINI.....	4
4. PLAN POSLOVANJA ZA 2011. GODINU .....	6
5. KARAKTERISTIKE POSLOVANJA U RAZDOBLJU SIJEČANJ – OŽUJAK 2011. GODINE.....	6
6. ZAKLJUČAK.....	7

## 1. UVOD

Dioničko društvo Tekstilpromet ostvarilo je u 2010. godini pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 3,39 mil. kuna (protekle godine 10,08 mil. kuna).

Poslovni rezultati prikazani su u financijskim izvješćima za 2010. godinu koje je potvrdila revizorska tvrtka **Revizija Kutleša d.o.o.** iz Zagreba.

Poslovni prihodi su smanjeni za 21% u odnosu na proteklu godinu (sa 430,7 na 340,1 mil. kuna).

Financijski prihodi su smanjeni za 59% (sa 22,0 na 9,04 mil. kuna) prvenstveno zbog toga što nije bilo udjela u dobiti s povezanim poduzećem kao i smanjenja prihoda od kamata, tečajnih razlika i sl.

Poslovni rashodi su smanjeni za 23% u odnosu na proteklu godinu ( sa 426,2 na 329,4 mil.kn). Na smanjenje je utjecalo smanjenje troškova prodane robe, troškovi osoblja, ostali troškovi te smanjenje obračunate amortizacije. Na smanjenje poslovnih rashoda značajno je utjecalo i vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine (zalihe, nenaplativa potraživanja od kupaca sa 14,7 na 6,56 mil. kuna) ostali troškovi itd.

Ukupan prihod u 2010. godini ostvaren je u iznosu 349,2 mil. kuna, a ukupni rashodi 345,1 mil. kuna nakon čega je ostvarena netto dobit u iznosu 3,39 mil. kuna.

Ukupna aktiva društva smanjena je za 2,2% u odnosu na proteklu godinu i ona iznosi 559,46 mil. kuna. U strukturi aktive došlo je do smanjenja zaliha, dugotrajne imovine te potraživanja. Kod pasive je došlo do smanjenja dugoročnih i kratkoročnih obveza kao i povećanja dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove.

## 2. POSLOVNO OKRUŽENJE

U Republici Hrvatskoj ostvaren je pad brutto društvenog proizvoda za 2010. godinu od 1,2% iskazan u stalnim cijenama, rast potrošačkih cijena – inflacija 1,1%, pad trgovine na malo – realno - 1,8% (pad prometa u trgovini na malo tekstilnom odjećom i proizvodima od kože od 7,3% upućuju na nastanak stagnacije u maloprodaji) te prosječna netto isplaćena mjesečna plaća od 5.343,00 Kn.

Prosječni tečaj HRK/EUR sa 7,339 u 2009. godini pao je na 7,286 u 2010. godini, odnosno HRK/USD sa 5,280 u 2009. godini porastao na 5,500 u 2010. godini.

S obzirom da je većina robe sa kojom radimo uvoznog porijekla, kretanje tečaja ima značajan utjecaj na formiranje cijena i poziciju na tržištu.

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

Nastavlja se povećanje nezaposlenosti, broj nezaposlenih u prosincu je dosegao 319.485 i najviši je od travnja 2005. godine. Također konstantno raste nelikvidnost i insolventnost tako da je krajem godine registrirano 75,7 tis. insolventnih poslovnih subjekata sa nepodmirenim obvezama u iznosu od 35,9 milijarde kuna. Ukupno neplaćene obveze pravnih osoba krajem prosinca iznose 29,6 milijarde kuna i za 34,4% su veće u odnosu na isto razdoblje 2009. godine.

U razdoblju od dvije krizne godine vrijednost dospjelih nepodmirenih naloga uvećala se za čak 17,3 milijarde Kn, broj poslovnih subjekata s blokiranim računima povećao se za 23,3 tisuće, a broj zaposlenih u njima za 18 tisuća.

Veliki utjecaj na pad domaće potrošnje, pogotovo kada je u pitanju potrošnja stanovništva, imala je i smanjena kreditna aktivnost poslovnih banaka.

### **3. OBILJEŽJA POSLOVANJA U 2010. GODINI**

Poslovanje Tekstilprometa d.d. u 2010. godini obilježeno je slijedećim poslovnim događajima koje držim bitnim:

Zbog nastavljenog utjecaja krize u 2010. godini dolazi do značajnijeg zastoja u prodaji roba te ranijem sniženju cijena zbog nepovoljnih vremenskih uvjeta pa je operativno poslovanje lošije od prethodne godine.

Osnovni cilj u poslovanju za 2010. godinu bio je zaustaviti pad prodaje, smanjenje troškova te prilagođavanje ponude tržištu u uvjetima krize.

Ostvarena prodaja u veleprodaji je za 21% manja u odnosu na 2009. godinu te iznosi 317,01 mil. kuna.

Promet po zaposlenom u veleprodaji iznosi 6,2 mil. kuna i veći je za 3,3% u odnosu na 2009. godinu, dok je prodaja po m<sup>2</sup> manja za 21% u odnosu na prethodnu godinu.

Nabava robe je smanjena 21,3% u odnosu na prethodnu godinu i iznosi 233,4 mil. kuna dok su zalihe 19,1% manje u odnosu na 2009. godinu i iznose 40,7 mil. kuna.

Koeficijent obrtaja zaliha veleprodaje iznosi 4,5 te je 8% veće od prošlogodišnjeg.

U tijeku drugog polugodišta 2010. godine došlo je do značajnog poboljšanja u ponudi roba muške i ženske mode pa je za očekivati da će se taj trend nastaviti i u 2011. godini.

Poseban zadatak u 2011. godini je svesti zalihe nekih asortimana (kućanski tekstil, dječji program) na optimalnu razinu kako bi ostvarili planirani koeficijent obrtaja i na taj način oslobodili dio sredstava za ulaganja u nove asortimane.

U tijeku 2010. godine učinjena su značajna unapređenja na kreiranju i izradi vlastitih robnih marki. Kadrovski je ekipirana Služba dizajna tako da može udovoljiti našim potrebama proizvodnje vlastitih proizvoda. U narednom razdoblju potrebna je veća suradnja sa nositeljima maloprodajnog poslovanja kako bi se pobliže utvrdile potrebe i povećala prodajnost proizvoda.



