

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2011

do

31.3.2011

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03269329

Matični broj subjekta (MBS): 080105589

Osobni identifikacijski broj (OIB): 16529207670

Tvrtna izdavateljca: TEKSTILPROEMT 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: 1,551

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4641

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

LANTEA GRUPA d.d.

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

01527614

GALEB d.d.

Omiš, Punta 6

03114007

SIM SPORT d.o.o.

Zagreb, Bani 71

01402137

TEKSTILPROMET d.o.o. MOSTAR

Mostar, Rodoč bb

17004338

PRO SPORT 98 d.o.o.

Zagreb, Bani 71

01378155

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. 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 izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**Tekstilpromet d.d.**

Zagreb, Ulica grada Gospića 1A

3

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2011.

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
Naziv pozicije	2	3	4
1			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
	<b>002</b>	331,199,670	328,182,526
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>003</b>	41,920,904	40,470,178
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>004</b>		
1. Izdaci za razvoj	<b>005</b>	25,464,649	24,441,704
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>006</b>	15,628,437	15,553,627
3. Goodwill	<b>007</b>	83,034	71,500
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>008</b>	22,810	394,488
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>009</b>	721,974	8,859
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>010</b>	280,650,853	274,344,786
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>011</b>	67,566,486	67,562,822
1. Zemljište	<b>012</b>	171,360,925	166,863,472
2. Građevinski objekti	<b>013</b>	13,069,883	12,049,912
3. Postrojenja i oprema	<b>014</b>	9,202,401	8,767,096
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>015</b>		
5. Biološka imovina	<b>016</b>	186,931	186,931
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>017</b>	19,204,127	19,054,453
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>018</b>	60,100	60,100
8. Ostala materijalna imovina	<b>019</b>		
9. Ulaganje u nekretnine	<b>020</b>	3,932,802	8,706,396
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>021</b>	1,571,975	6,209,636
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>022</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>023</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>024</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>025</b>	920,855	920,402
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>026</b>	1,439,972	1,506,385
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>027</b>		69,973
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>028</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>029</b>	39,845	5,900
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>030</b>		
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>031</b>	11,637	5,900
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>032</b>	28,208	
3. Ostala potraživanja	<b>033</b>	4,655,266	4,655,266
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>034</b>	398,073,814	406,922,139
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>035</b>	236,969,914	256,922,854
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>036</b>	7,564,016	7,449,944
1. Sirovine i materijal	<b>037</b>	4,261,939	5,128,955
2. Proizvodnja u tijeku	<b>038</b>	9,983,364	11,325,900
3. Gotovi proizvodi	<b>039</b>	214,173,154	232,674,667
4. Trgovačka roba	<b>040</b>	987,441	343,388
5. Predujmovi za zalihe	<b>041</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>042</b>		
7. Biološka imovina	<b>043</b>	136,009,991	128,300,992
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>044</b>		
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>045</b>	131,588,434	121,105,221
2. Potraživanja od kupaca	<b>046</b>		
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>047</b>	189,126	339,704
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>048</b>	2,785,547	5,928,945
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>049</b>	1,446,884	927,122
6. Ostala potraživanja	<b>050</b>	9,215,129	14,559,954
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>051</b>		
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>052</b>		5,688,328
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>053</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>054</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>055</b>	5,121,686	5,245,438
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>056</b>	3,279,791	3,023,667
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>057</b>	813,652	602,521
7. Ostala financijska imovina	<b>058</b>	15,878,780	7,138,339
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>059</b>	421,438	819,106
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>060</b>	729,694,922	735,923,771
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>061</b>	39,682,558	39,098,830
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>			

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	255,539,420	256,768,415
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>063</b>	32,736,800	32,736,800
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>064</b>	33,668	33,668
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)</b>	<b>065</b>	9,024,236	9,024,235
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	1,877,460	1,877,460
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	21,699	1,309,731
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		1,288,032
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	7,125,077	7,125,076
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>071</b>	81,231,524	82,236,748
<b>V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)</b>	<b>072</b>	172,611,528	143,104,449
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	184,070,669	200,313,063
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	11,459,141	57,208,614
<b>VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)</b>	<b>075</b>	-40,919,566	-10,367,485
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	2,082,957	2,876,039
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	43,002,523	13,243,524
<b>VII. MANJINSKI INTERES</b>	<b>078</b>	821,230	
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	18,214,124	17,303,538
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>	18,214,124	17,303,538
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	53,021,640	49,925,268
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	1,660,987	1,654,756
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	50,372,563	47,397,157
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		993
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	788,609	788,981
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>	199,481	83,381
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	400,692,935	407,624,964
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	1,343,380	1,333,000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	231,797,082	228,117,028
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	6,784,775	5,813,578
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	139,720,356	155,600,554
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		300,000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	5,542,897	5,187,361
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	10,335,082	5,471,913
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>	75,487	21,176
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	5,093,876	5,780,354
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	2,226,803	4,301,586
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	729,694,922	735,923,771
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	39,682,558	39,098,830
<b>DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>254634559</b>	<b>109</b>	254,634,559	256,768,415
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>110</b>	821,230	
2. Pripisano manjinskom interesu			

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



**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2011. do 31.03.2011.

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.

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>	151,482,000	151,482,000	154,398,162	154,398,162
1. Prihodi od prodaje	112	144,831,000	144,831,000	144,458,605	144,458,605
2. Ostali poslovni prihodi	113	6,651,000	6,651,000	9,939,557	9,939,557
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	165,088,000	165,088,000	161,133,170	161,133,170
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-1,693,000	-1,693,000	-2,528,491	-2,528,491
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	124,615,000	124,615,000	122,612,435	122,612,435
a) Troškovi sirovina i materijala	117	9,092,000	9,092,000	11,994,929	11,994,929
b) Troškovi prodane robe	118	92,594,000	92,594,000	91,574,686	91,574,686
c) Ostali vanjski troškovi	119	22,929,000	22,929,000	19,042,820	19,042,820
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	25,406,000	25,406,000	23,657,049	23,657,049
a) Neto plaće i nadnice	121	15,606,000	15,606,000	14,713,049	14,713,049
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6,205,000	6,205,000	5,536,613	5,536,613
c) Doprinosi na plaće	123	3,595,000	3,595,000	3,407,387	3,407,387
4. Amortizacija	124	7,405,000	7,405,000	6,972,161	6,972,161
5. Ostali troškovi	125	5,681,000	5,681,000	3,369,928	3,369,928
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	3,525,000	3,525,000	3,266,804	3,266,804
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	3,525,000	3,525,000	3,266,804	3,266,804
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	149,000	149,000	3,783,284	3,783,284
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	2,766,000	2,766,000	1,002,525	1,002,525
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	1,815,000	1,815,000		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	951,000	951,000	1,002,525	1,002,525
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	6,233,000	6,233,000	6,192,503	6,192,503
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			295,535	295,535
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	6,158,000	6,158,000	5,896,968	5,896,968
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	69,000	69,000		
4. Ostali financijski rashodi	141	6,000	6,000		
<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>	154,248,000	154,248,000	155,400,687	155,400,687
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	171,321,000	171,321,000	167,325,673	167,325,673
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-17,073,000	-17,073,000	-11,924,986	-11,924,986
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	17,073,000	17,073,000	11,924,986	11,924,986
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	366,000	366,000	118,041	118,041
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-17,439,000	-17,439,000	-12,043,027	-12,043,027
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	17,439,000	17,439,000	12,043,027	12,043,027
<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	-14,808,000	-14,808,000	-10,367,484	-10,367,484
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-2,631,000	-2,631,000	-1,675,543	-1,675,543
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	-17,439,000	-17,439,000	-12,043,027	-12,043,027
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	0	0	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 dobiti/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>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	-17,439,000	-17,439,000	-12,043,027	-12,043,027
<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				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2011. do 31.03.2011.

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
	<b>001</b>	-14,808,000	-10,367,485
1. Dobit prije poreza	<b>002</b>	7,405,000	6,972,161
2. Amortizacija	<b>003</b>	19,281,000	24,698,674
3. Povećanje kratkoročnih obveza	<b>004</b>	17,899,000	7,583,884
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	<b>005</b>		
5. Smanjenje zaliha	<b>006</b>	402,000	1,593,496
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	<b>007</b>	30,179,000	30,480,730
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>008</b>		
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	<b>009</b>		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	<b>010</b>	33,042,000	19,987,913
3. Povećanje zaliha	<b>011</b>	3,052,000	4,995,398
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	<b>012</b>	36,094,000	24,983,311
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>013</b>	0	5,497,419
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	5,915,000	0
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>			
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
	<b>015</b>		1,398,903
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>016</b>		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	<b>017</b>		
3. Novčani primici od kamata	<b>018</b>		
4. Novčani primici od dividendi	<b>019</b>	1,620,000	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	<b>020</b>	1,620,000	1,398,903
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>021</b>	8,057,000	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>022</b>		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>023</b>		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	<b>024</b>	8,057,000	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>025</b>	0	1,398,903
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	6,437,000	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>			
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
	<b>027</b>		
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>028</b>	8,870,000	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	<b>029</b>		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	<b>030</b>	8,870,000	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>031</b>		5,451,622
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	<b>032</b>		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	<b>033</b>		
3. Novčani izdaci za financijski najam	<b>034</b>		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	<b>035</b>	2,766,000	10,118,419
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	<b>036</b>	2,766,000	15,570,041
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>037</b>	6,104,000	0
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>038</b>	0	15,570,041
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH</b>	<b>039</b>	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	<b>040</b>	6,248,000	8,673,719
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	<b>041</b>	15,990,000	15,812,058
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	<b>042</b>	6,104,000	6,896,322
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	<b>043</b>	12,352,000	15,570,041
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	<b>044</b>	9,742,000	7,138,339
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja			



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

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
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 FINACIJSKIH 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 FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</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

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2011** do **31.03.2011**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	32,736,800	39,864,422
2. Kapitalne rezerve	002	33,668	1,113,719
3. Rezerve iz dobiti	003	9,024,236	9,024,235
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	172,611,528	136,127,867
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-40,919,566	-12,886,698
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	81,231,524	83,524,870
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	254,718,190	256,768,415
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>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

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

TEKSTILPROMET, dioničko društvo  
Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

Temeljem odredbi iz članka 250. Zakona o trgovačkim društvima i odredbi iz članaka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala, Uprava dioničkog društva TEKSTILPROMET d.d. sastavila je u skladu s odredbama iz članka 18. Zakona o računovodstvu

## **IZVJEŠĆE UPRAVE O POSLOVANJU DRUŠTVA**

(NEREVIDIRANO, NEKONSOLIDIRANO i KONSOLIDIRANO)

ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – OŽUJAK 2011. GODINE

Zagreb, TRAVANJ. 2011. godine



**I Sažetak izvješća o poslovanju za Tekstilpromet d.d. grupu i pojedinačno za Tekstilpromet d.d.**

**GRUPA TEKSTILPROMET D.D.**

U 1.Q 2011. godine grupa Tekstilpromet d.d. je ostvarila konsolidirani ukupan prihod u iznosu od 155,4mil. kn što je za 1 % više nego u istom razdoblju prošle godine .

Prihodi od prodaje grupe u prvom kvartalu iznose 144,5 mil.kn što je na istom nivou kao protekle godine dok prihodi od prodaje matice iznose 84,6mil.kn. Dakle,zaustavljen je daljnji pad prometa iako je prisutno negativno poslovno okruženje (nepovoljna društvena atmosfera,rastući osjećaj nesigurnosti,nemotivirajuća ekonomska prognoza,rast goriva,plina,nezaposlenosti.....).

Uprava poduzima mjere konsolidacije poslovanja cijele grupe naručito maloprodajne mreže gdje je najviše prisutan pad prodaje zbog pada kupovne moći stanovništva (pad realnog dohotka ,povećanje nezaposlenosti...)

Ostali poslovni prihodi grupe ostvareni u iznosu od 9,9 mil. kn za 50 % više od prošlogodišnjih zbog prodaje imovine( prodan je poslovni prostor u Zagrebu).

Financijski prihodi grupe ostvareni su u iznosu od 1,0 mil. kn što je znatno manje u odnosu na proteklu godinu zbog toga što je 2010 isplaćena dobit od povezanog društva u iznosu 1,7mil.kn.

Ostvareni ukupni rashodi grupe 167,3mil.kn što je 3% manje u odnosu na isto razdoblje protekle godine .

Poslovni rashodi grupe iznose 161,1 milijuna kn što je 2% manje u odnosu na isto razdoblje protekle godine pri čemu gotovo svi troškovi bilježe pad.

Financijski rashodi grupe iznose 6,2 milijuna kn i na nivou su prošle godine .

Grupa je ostvarila gubitak u iznosu 12,0mil.kn , odnosno smanjen je za 5,4mil.kn u odnosu na isto razdoblje prošle godine od čega gubitak pripisan matici iznosi 10,3 mil.kn a gubitak pripisan manjinskom interesu 1,7mil.kn.

Usprkos mjerama štednje i racionalizacije troškova nije ostvaren pozitivan rezultat zbog neostvarivanja planiranog prihoda od prodaje. I dalje se radi na racionalizaciji troškova ,zatvaraju se neprofitabilni dućani , prenamjenjuju se postojeći novom ponudom robe.

## **TEKSTILPROMET D.D- pojedinačno**

Tekstilpromet d.d. ostvario je ukupan prihod u iznosu 94,4 mil.kn što je 2% manje u odnosu na proteklu godinu .

Prihodi od prodaje iznose 84,6mil.kn što je na neznatno više nego u istom razdoblju protekle godine .

Ostali poslovni prihodi iznose 8,2mil.kn što je također na nivou protekle godine .

Prihodi od prodaje bilježe laganu tendenciju rasta ,prodaje se više komada zbog sve većih popusta ,snižanja i tome slično ...

Financijski prihodi iznose 1,4 mil.kn što je svega 42% od prošle godine kada je isplaćena dobit od pov.društva koja je iznosila 1,7 mil.kn.

Ukupni rashodi iznose 90,0 mil. Kn što je 1% više u odnosu na proteklu godinu.

Poslovni rashodi iznose 86,2 mil.kn što je 0,5% više u odnosu na proteklu godinu ,gotovo svi troškovi bilježe pad u odnosu na isto razdoblje protekle godine.

Financijski rashodi iznose 3,8mil .kn što je na razini protekle godine.

Dugotrajna imovina iznosi 310,6milijun kuna ,manja je za 4% u odnosu na isto razdoblje protekle godine , zbog obračuna amortizacije.

Kratkotrajna imovina iznosi 270,9 milijun kuna na razini je protekle godine.

U strukturi kratkotrajne imovine smanjene su zalihe za 8,4mil.kn , potraživanja su se također smanjila za 4,7mil.kn dok je financijska imovina povećana za 13,8 mil kn zbog zajmova datih povezanom društvu.

Dugoročna rezerviranja ostala su na istom nivou.

Kratkoročne obveze iznose 209,2 milijuna kuna što je 6% manje u odnosu na proteklu godinu, što znači da se zaduženost smanjila

U promatranom periodu otplaćene su sve dospjele kreditne obveze. Društvo uredno podmiruje svoj obveze.

Značajnijih ulaganja nije bilo.

Nastavak i produblјivanje krize u hrvatskom gospodarstvu posebno ima reperkusije na pad kupovne moći stanovništva te povećanje nezaposlenosti i nelikvidnosti što u konačnici znači manju potražnju i za nas manje prihode. Istovremeno otvaranjem velikih trgovačkih lanaca dodatno se povećava konkurencija. Veliki broj srednjih i malih trgovina dolazi u poteškoće u održavanju poslovanja, a time se i nama smanjuje mogućnost prodaje robe na tržištu.



U toku ovog razdoblja uložili smo značajne napore na prilagođavanju ponude novonastaloj tržišnoj situaciji .

Iz prikazanih rezultata vidljivo je da je u 1. kvartalu zaustavljen daljnji pad prodaje te se očekuju pozitivni trendovi u budućim razdobljima.

## **II Pokazatelji uspješnosti poslovanja za razdoblje 1. –03. 2011.**

	2010.	2011.
1. Koeficijent tekuće likvidnosti	1.28	1.29
2. Koeficijent ubrzane likvidnosti	1,05	1,03
3. Koeficijent financijske stabilnosti	0,89	1,13
4. Koeficijent zaduženosti	0.40	0.40
5. Koeficijent vlastitog financiranja	0.56	0.56
6. Koeficijent financiranja	0.71	0.75
7. Stopa neto dobiti	0,9	4,4
8. Povrat ukupne imovine	0,6	0,7
9. ROE – povrat vlasničke glavnice	1,07	1,3
10. Stopa EBITDA-a	4,69	8,6
11. Ekonomičnost	1.01	1.04
12. Neto dobit po dionici	41,5	51,8

Svi pokazatelji bilježe rast.

## **III Značajni poslovni događaji u obračunskom razdoblju**

Na sjednici Nadzornog odbora održanoj 29.4.2010 godine usvojena su financijska izvješća za 2010 god., zajedno sa izvješćem neovisnog revizora i izvješćem o stanju Društva. Nadzorni odbor i Uprava Društva donijeli su odluku o rasporedu dobiti te predložili skupštini na usvajanje. Zatim zbog otežanih uvjeta rada na tržištu Srbije i Slovenije sa robnom markom Naf-Naf prinuđeni smo napustiti taj program pa slijedom toga će se u ovoj godini pokrenuti stečaj nad društvom IN TIME.d.o.o Ljubljana i likvidacija nad društvom City Pax d.o.o. Beograd.

## **IV Procjena neizvjesnosti i rizika**

Zbog produbljanja krize Društvo je izloženo rizicima smanjenja prodaje, povećanja zaliha i značajnijim sniženjima cijena robe.

Isto tako u složenijim tržišnim okolnostima Društvo je izloženo riziku naplate potraživanja, posebno naplate kamata, te povećanju troškova naplate (tužbe, ovrhe i slično).

Pošto Društvo pretežiti dio robe uvozi izloženo je tečajnim rizicima.

Društvo je izloženo i kreditnom riziku zbog promjenjivih kamatnih stopa.



## **V Povezana društva**

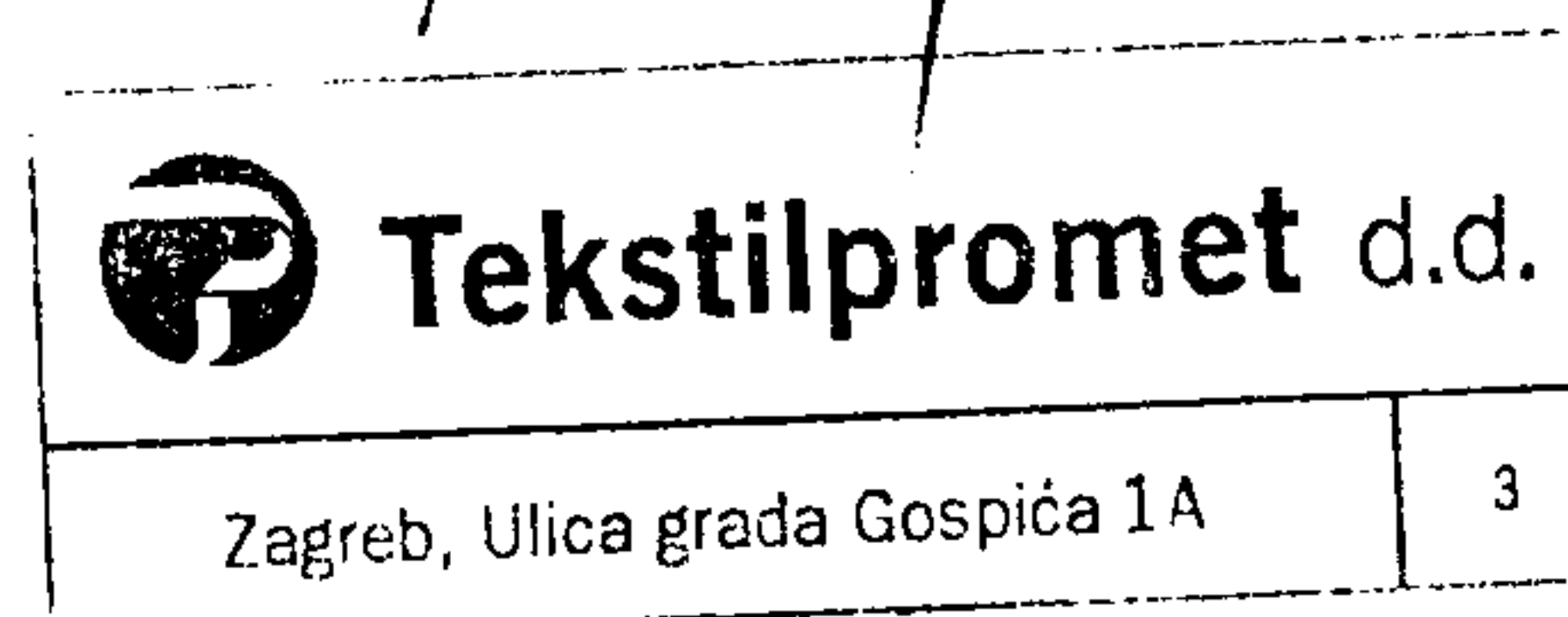
Transakcije sa povezanim društvima u skladu su sa MSFI te pripadajući iznos potraživanja i obveza uključujući prihod od prodaje, nabave, kredite ili garancije adekvatno su evidentirani. Ove transakcije obavljaju se pod istim uvjetima u kojima bi se obavljale da su obavljene između nepovezanih društava.

Usluge su obračunate po tržišnim uvjetima.

## **VI Zapošljavanje**

Na dan 31.03.2011. g. broj zaposlenih iznosio je 258 što je za 8% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine(278 zaposlenih).

Direktor društva  
Mijo Šimić, dipl. oec.





**Tekstilpromet**

Tekstilpromet d.d., Ulica Grada Gospića 1A,  
10000 Zagreb, Hrvatska

## **BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANA FINACIJSKA IZVJEŠĆA**

Od 01.01.2011. do 31.03.2011.

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA**

### **1. Djelatnost**

Financijski izvještaji za razdoblje 01.01.2011.-31.03.2011. godine uključuju konsolidirane financijske izvještaje TEKSTILPROMETA d.d. (Društvo) i njegovih podružnica ( zajedno Grupa).

TEKSTILPROMET d.d, trgovina na veliko i malo,Zagreb,Ulica grada Gospića 1A registrirano je kod trgovačkog suda u Zagrebu - registarski broj 1-2463 pod matičnim brojem subjekta 080105589 te OIB 16529207670.

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

Sjedište Društva je u Zagrebu, Ulica grada Gospića 1a, Hrvatska.

Temeljna djelatnost Grupe je

- Trgovina na veliko i posredovanje u trgovini
- Proizvodnja tekstila
- Proizvodnja trikotažnog rublja
- Proizvodnja odjeće; dorada i bojenje krzna
- Trgovina na malo tekstilpm
- Trgovina na malo odjevnim predmetima
- Trgovina na malo obućom i kožnim proizvodima
- Trgovina na malo sportskom opremom
- Trgovina na malo igrama i igračkama
- Skladištenje
- I ostalo

### **2. Računovodstvene politike**

Financijska izvješća sastavljena su sukladno hrvatskim računovodstvenim propisima te Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i Međunarodnim računovodstvenim standardima koji čine sastavni dio Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja.

#### **2.0 Značajne računovodstvene politike**

---

Tekstilpromet d.d. Zagreb (Društvo) je društvo sa sjedištem u Zagrebu, Ulica grada Gospića 1a. Sažetak osnovnih računovodstvenih politika naveden je u nastavku.U 2010. godini odlukom Uprave Društva promijenjene su stope amortizacije sa dvostrukih na jednostruke stope ( zakonski propisane stope).

#### **2.1. 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.



## **2.2. Osnove za izradu izvješća**

---

Financijska izvješća Društva sastavljena su po načelu povijesnog troška, s izuzećem financijskih instrumenata koji su iskazani po fer vrijednosti.

## **2.3. Valuta izvješćivanja**

---

Financijska izvješća Društva sastavljena su u kunama (kn), koja također predstavlja i valutu mjerenja, te su zaokružena na najbližu tisuću. Službeni tečaj na dan 31. ožujka 2011. bio je 7,382807 kn za 1 euro i 5,244216 kn za 1 američki dolar.

## **2.4. 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.

## **2.5. 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:

	<b>Korisni vijek trajanja</b>
Građevinski objekti	20 godina
Oprema	2 – 4 godine
Ostalo (transportna sredstva, namještaj)	4 godine

## **2.6. 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. Nematerijalna imovina sastoji se od software i projektne dokumentacije i amortizira se linearnom metodom tijekom 1 godine.

## **2.7. 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.

## **2.8. 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.

## **2.9. 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.

## **2.10. Novac i novčani ekvivalenti**

---

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

## **2.11. 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.

## **2.12. 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.

## **2.13. 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.

## **2.14. 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.

### **2.15. 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.

### **2.16. 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.

### **2.17. 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.

### **2.18. 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.

## **3.0. Prihodi**

---

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 sljedeći uvjeti:

- društvo je prenijelo na kupca značajne rizike i koristi od vlasništva nad proizvodima
- svota 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.



#### 4.0.RASHODI

---

Rashodi predstavljaju smanjenje ekonomske koristi u obliku odljeva ili smanjenja sredstava ili stvaranja obveza. Rashodi se priznavaju u izravnom sučeljavanju s povezanim prihodima koji su povezani sa istim transakcijama ili drugim događajem.

Predsjednik Uprave:

Mijo Šinčić, dipl. oec.



**Tekstilpromet** d.d.

Zagreb, Ulica grada Gospića 1A

3



# Tekstilpromet


Tekstilpromet d.d., Ulica Grada Gospića 1A,  
10000 Zagreb, Hrvatska

## IZJAVA

Izjavljujem da skraćeni set konsolidiranih financijskih izvještaja izdavatelja za period 01.01.2011. do 31.03.2011., sastavljen uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja (MSFI), daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja društva.

Direktor računovodstva:

KATIČA KRPAŃ, dipl.oec.

 Tekstilpromet d.d.  
Ulica Grada Gospića 1A  
10000 Zagreb, Hrvatska