



Tekstilpromet

TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

GODIŠNJI KONSOLIDIRANI OBRAČUN

od 01.01. do 31.12.2013. godine

ZAGREB, TRAVANJ 2014. godine

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2013.

do

31.12.2013.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03269329

Matični broj subjekta (MBS): 080105589

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 16529207670

Tvrtka izdavateljca: TEKSTILPROMET D.D.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: ULICA GRADA GOSPIĆA 1A

Adresa e-pošte: katica.krpan@tekstilpromet.hrInternet adresa: www.tekstilpromet.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 1,363

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 4641

Tvrtke 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: KRPAN KATICA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 012700419

Telefaks: 012700416

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

Prezime i ime: ŠIMIĆ MIJO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom lijevu, 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)



BILANCA
stanje na dan 31.12.2013.

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	354,184,518	350,718,674
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	73,524,471	67,534,556
1. Izdaci za razvoj	004	71,449	1,387,259
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	19,516,912	15,901,512
3. Goodwill	006	52,500,467	50,003,930
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	71,500	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1,016,397	18,208
6. Ostala nematerijalna imovina	009	347,746	223,647
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	264,538,636	269,921,179
1. Zemljište	011	75,643,539	77,737,311
2. Građevinski objekti	012	168,505,874	169,585,506
3. Postrojenja i oprema	013	10,355,055	5,983,373
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5,393,967	5,995,222
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	18,541	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4,561,560	10,559,667
8. Ostala materijalna imovina	018	60,100	60,100
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	15,037,113	12,248,521
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	6,171,025	6,171,025
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	1,617,810	1,592,227
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	7,248,278	4,399,710
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		85,559
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	35,913	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	10,157	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	25,756	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	1,048,385	1,014,418
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	284,549,665	232,703,774
I. ZALIHE (036 do 042)	035	176,190,997	143,540,548
1. Sirovine i materijal	036	7,159,765	8,570,319
2. Proizvodnja u tijeku	037	4,321,353	5,168,092
3. Gotovi proizvodi	038	11,717,691	10,954,074
4. Trgovačka roba	039	152,299,109	117,993,322
5. Predumovi za zalihe	040	689,026	850,647
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	4,053	4,094
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	84,857,830	71,594,290
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	82,203,313	69,162,838
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	154,400	130,143
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1,191,421	923,275
6. Ostala potraživanja	049	1,308,696	1,378,034
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	12,620,132	11,714,623
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	6,289,722	6,008,359
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	5,284,536	4,746,983
7. Ostala financijska imovina	057	1,045,874	959,281
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	10,880,706	5,854,313
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1,239,394	720,785
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	639,973,577	584,143,233
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	51,926,733	63,284,425

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	229,657,429	203,673,155
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	32,736,800	32,736,800
II. KAPITALNE REZERVE	064	33,668	33,668
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	9,024,235	9,024,236
1. Zakonske rezerve	066	1,877,460	1,877,460
2. Rezerve za vlastite dionice	067	21,699	21,699
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	7,125,076	7,125,077
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	74,941,433	72,787,713
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	146,424,012	116,501,865
1. Zadržana dobit	073	188,342,539	189,870,488
2. Preneseni gubitak	074	41,918,527	73,368,623
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-33,502,719	-27,411,127
1. Dobit poslovne godine	076	484,768	827,840
2. Gubitak poslovne godine	077	33,987,487	28,238,967
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	6,990,102	7,185,638
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	6,990,102	7,185,638
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	53,226,721	65,382,243
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	6,592,283	4,792,955
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	45,483,177	59,250,501
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091	1,151,261	21,729
9. Odgođena porezna obveza	092		1,317,058
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	347,634,211	305,084,309
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	4,623,902	4,671,706
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	215,117,696	190,538,492
4. Obveze za predujmove	097	5,338,541	1,926,024
5. Obveze prema dobavljačima	098	103,973,319	89,451,886
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	4,980,120	4,456,227
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	8,926,498	8,953,810
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	44,408	44,408
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	4,629,727	5,041,756
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	2,465,114	2,817,888
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	639,973,577	584,143,233
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	51,926,733	63,284,425
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109	225,157,105	203,673,155
2. Pripisano manjinskom interesu	110	4,595,043	0

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

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2013. do 31.12.2013.

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	559,668,342	150,362,072	507,589,785	130,444,344
1. Prihodi od prodaje	112	526,132,983	140,775,503	476,234,185	126,420,345
2. Ostali poslovni prihodi	113	33,535,359	9,586,569	31,355,600	4,023,999
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	576,958,135	149,272,990	519,494,179	131,611,833
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	-997,630	79,444	-942,128	3,174,697
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	413,987,247	100,968,906	374,340,397	84,986,319
a) Troškovi sirovina i materijala	117	39,056,866	9,831,395	36,058,438	10,145,580
b) Troškovi prodane robe	118	311,930,844	84,048,259	280,472,179	69,030,109
c) Ostali vanjski troškovi	119	62,999,537	7,089,252	57,809,780	5,810,630
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	85,487,588	20,159,100	75,918,564	18,387,393
a) Neto plaće i nadnice	121	54,526,343	13,036,664	48,789,318	11,877,683
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	19,446,321	4,504,405	17,258,877	4,119,274
c) Doprinosi na plaće	123	11,514,924	2,618,031	9,870,369	2,390,436
4. Amortizacija	124	18,475,820	-1,732,878	16,368,996	4,220,595
5. Ostali troškovi	125	30,309,586	18,895,672	24,737,661	13,453,340
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	16,271,425	5,909,050	13,697,549	983,318
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	6,500	0	89,649	89,097
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	16,262,875	5,909,050	13,607,900	894,221
7. Rezerviranja	129	0	0	609,821	609,821
8. Ostali poslovni rashodi	130	13,424,099	4,993,696	14,763,317	5,796,350
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	5,691,875	1,780,133	4,718,234	1,501,932
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	4,492,314	1,502,734	4,718,234	1,501,932
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	1,199,561	277,399	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	21,627,894	5,440,677	20,041,183	6,321,653
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	21,451,623	5,438,267	20,005,197	6,285,667
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	176,271	2,410	35,986	35,986
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	565,360,217	152,142,205	512,308,019	131,946,276
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	598,586,029	154,713,667	539,535,362	137,933,486
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-33,225,812	-2,571,462	-27,227,343	-5,987,210
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	33,225,812	2,571,462	27,227,343	5,987,210
XII. POREZ NA DOBIT	151	276,907	276,907	183,784	-32,614
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-33,502,719	-2,848,369	-27,411,127	-5,954,596
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	33,502,719	2,848,369	27,411,127	5,954,596

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155	-32,832,665		-27,411,127	-5,954,596
2. Pripisana manjinskom interesu	156	-670,054		0	
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-33,502,719		-27,411,127	-5,954,596
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-33,502,719	0	-27,411,127	-5,954,596
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169	-32,832,665		-27,411,127	-5,954,596
2. Pripisana manjinskom interesu	170	-670,054		0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2013. do 31.12.2013.

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-33,502,719	-27,411,127
2. Amortizacija	002	18,475,820	16,368,998
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	28,003,896	12,529,916
5. Smanjenje zaliha	005	36,882,827	32,650,449
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		1,066,919
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	49,859,824	35,205,155
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	19,585,989	17,237,074
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009		
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2,030,927	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	21,616,916	17,237,074
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)	013	28,242,908	17,968,081
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		
4. Novčani primici od dividendi	018		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	19,536,044	10,570,792
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	19,536,044	10,570,792
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)	026	19,536,044	10,570,792
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	8,969,714	12,155,522
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	8,969,714	12,155,522
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	14,905,324	24,579,204
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	14,905,324	24,579,204
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)	038	5,935,610	12,423,682
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2,771,254	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	5,026,393
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	8,109,452	10,880,706
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2,771,254	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		5,026,393
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	10,880,706	5,854,313

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2013. do 2.2.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	32,736,800	32,736,800
2. Kapitalne rezerve	002	33,668	33,668
3. Rezerve iz dobiti	003	9,024,235	9,024,236
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	146,424,012	116,501,865
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-33,502,719	-27,411,127
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	74,941,433	72,787,713
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	229,657,429	203,673,155
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		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

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

Tekstilpromet d.d.

Ulica Grada Gospića 1a

10000 Zagreb

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
TEKSTILPROMET GRUPA**

Ožujak 2014.

Izradila:
Katica Krpan, dipl.oec. d.d.
Zagreb 17

GRUPA TEKSTILPROMET , Zagreb
KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

	Bilj.	2012. u tisućama Kn	2013. u tisućama Kn
Poslovni prihodi			
Prihodi od prodaje	3.	526.134	476.234
Ostali poslovni prihodi	4.	33.535	31.356
Ukupno poslovni prihodi		559.668	507.590
Poslovni rashodi			
Promjene vrijed. zaliha proizv. u tijeku i GP		(998)	(942)
Materijalni troškovi	5.	413.987	374.340
Troškovi osoblja	6.	85.488	75.919
Amortizacija	7.	18.476	16.369
Ostali troškovi	8.	30.309	24.738
Vrijednosno usklađivanje	9.	16.271	13.698
Rezerviranja		0	610
Ostali poslovni rashodi	10.	13.424	14.763
Ukupno poslovni rashodi		576.958	519.494
Financijski prihodi			
Kamate, tečajne razlike i sl. prihodi		4.492	4.718
Ostali financijski prihodi		1.200	0
Ukupno financijski prihodi		5.692	4.718
Financijski rashodi			
Kamate, tečajne razlike i sl. rashodi		21.452	20.005
Ostali financijski rashodi		176	36
Ukupno financijski rashodi		21.628	20.041
Izvanredni - ostali prihodi		0	0
Izvanredni - ostali rashodi		0	0
UKUPNI PRIHODI		565.360	512.308
UKUPNI RASHODI		598.586	539.535
GUBITAK TEKUĆE GOD. PRIJE OPOREZIVANJA		(33.226)	(27.227)
POREZ NA DOBIT	13.	277	184
GUBITAK TEKUĆE GOD. NAKON OPOREZIVANJA		(33.503)	(27.411)
MANJINSKI INTERES		0	0
NETO DOBIT/GUBITAK SKUPINE		(33.503)	(27.411)
SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			
Pripisana imateljima kapitala matice		(32.833)	(27.411)
Pripisana manjinskom interesu		(670)	0
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		(33.503)	(27.411)

Popratne bilješke pod brojem 1 do 41 u nastavku čine sastavni dio ovih konsolidiranih financijskih izvještaja

GRUPA TEKSTILPROMET , Zagreb

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

AKTIVA	Bilj.	31. prosinca 2012 <u>u tisućama Kn</u>	31. prosinca 2013 <u>u tisućama Kn</u>
Izdaci za razvoj		71	1.387
Koncesije, patenti, licencije i ost.prava		19.517	15.902
Goodwill	15.1.	52.500	50.004
Predujmovi za nabavu nemat.imovine		72	0
Nematerijalna imovina u pripremi		1.016	18
Ostala nematerijalna imovina		348	224
Nematerijalna imovina	15	73.524	67.535
Zemljište		75.643	77.737
Građevinski objekti		168.506	169.586
Postrojenje i oprema		10.355	5.983
Alati,pog.inv.i transp.imovina		5.394	5.995
Predujmovi za materijalnu imovinu		19	0
Materijalna imovina u pripremi		4.562	10.560
Ostala materijalna imovina		60	60
Materijalna imovina	15	264.539	269.921
Udjeli (dionice) kod povezanih pod.		6.171	6.171
Ulaganja u vrijednosne papire		1.618	1.592
Dani zajmovi, depoziti i slično		7.248	4.400
Ostala dugotrajna financijska imovina		0	86
Dugotrajna financijska imovina	17	15.037	12.249
Dugotrajna potraživanja	18	36	0
Odgođena porezna imovina	19	1.048	1.014
DUGOTRAJNA IMOVINA		354.184	350.719
Zalihe	20	176.191	143.541
Potraživanja od kupaca	21	82.203	69.163
Ostala kratkotrajna potraživanja	22	2.655	2.431
Kratkotrajna potraživanja		84.858	71.594
Ulaganja u vrijednosne papire		6.290	6.008
Dani zajmovi, depoziti i slično		5.284	4.747
Ostala financijska imovina		1.046	959
Financijska imovina	23	12.620	11.714
Novac u banci i blagajni	24	10.881	5.854
KRATKOTRAJNA IMOVINA		284.550	232.703
Plaćeni troškovi budućih razdoblja	25	1.239	721
UKUPNO AKTIVA		639.973	584.143

Popratne bilješke pod brojem 1 do 41 u nastavku čine sastavni dio ovih konsolidiranih financijskih izvještaja

GRUPA TEKSTILPROMET , Zagreb**KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU**

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

PASIVA	Bilj.	31. prosinca 2012.	31. prosinca 2013.
		<u>u tisućama Kn</u>	<u>u tisućama Kn</u>
Temeljni capital	26	32.737	32.737
Rezerve	27	83.999	81.846
Zadržana dobit	28	146.424	116.502
Dobit/gubitak tekuće godine	29	-33.503	-27.411
Kapital i reserve		229.657	203.674
Dugoročna rezerviranja	30	6.990	7.186
Obveze prema povezanim poduzetnicima		0	0
Obveze za zajmove, depozite i sl.		6.592	4.793
Obveze prema bankama i dr. fin. inst.		45.483	59.250
Obveze za predujmove		0	0
Obveze prema dobavljačima		0	0
Ostale dugoročne obveze		1.152	22
Odgođena porezna obveza		0	1.317
Dugoročne obveze	31	53.227	65.382
Obveze za zajmove, depozite i sl.	32	4.624	4.672
Obveze prema bankama i dr. fin. inst.	33	215.118	190.538
Obveze za predujmove	34	5.339	1.926
Obveze prema dobavljačima	35	103.973	89.452
Ostale kratkoročne obveze	36	18.580	18.496
Kratkoročne obveze		347.634	305.084
Odgođeno plaćanje troškova	37	2.465	2.817
UKUPNO PASIVA		639.973	584.143

Popratne bilješke pod brojem 1 do 41 u nastavku čine sastavni dio ovih konsolidiranih financijskih izvještaja

GRUPA TEKSTILPROMET , Zagreb

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

	Bilj.	2012.	2013.
	38	u tisućama Kn	u tisućama Kn
A NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
Dobit/gubitak prije poreza		(33.503)	(27.411)
Amortizacija		18.476	16.369
Smanjenje kratkoročnih potraživanja		28.004	12.530
Smanjenje zaliha		36.883	32.650
Ostalo povećanje novčanog tijeka		0	1.067
Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti		49.860	35.205
Smanjenje kratkoročnih obveza		19.586	17.237
Ostalo smanjenje novčanog tijeka		2.031	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti		21.617	17.237
NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		28.243	17.968
B NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		0	0
Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti		0	0
Novčani izdaci za kupnju dug.mat.i nemat.imovine		0	0
Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		19.536	10.571
Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		19.536	10.571
NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		0	0
NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		(19.536)	(10.571)
C NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
Nov.primici od glavnice kredita,zadužnica,pozajmica i dr.posudbi		0	0
Ostali primici od financijskih aktivnosti		8.970	12.156
Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti		8.970	12.156
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica		0	0
Novčani izdaci za isplatu dividendi		0	0
Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		14.905	24.579
Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti		14.905	24.579
NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		(5.935)	(12.423)
Ukupno smanjenje novčanog tijeka		2.771	(5.026)
Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	25	8.110	10.881
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata		2.771	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata		0	5.026
Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	25	10.881	5.855

Popratne bilješke pod brojem 1 do 40 u nastavku čine sastavni dio ovih konsolidiranih financijskih izvještaja

GRUPA TEKSTILPROMET , Zagreb**KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

	31. prosinca 2012.	31. prosinca 2013.
	u tisućama Kn	u tisućama Kn
Temeljni kapital	32.737	32.737
Kapitalne rezerve	34	34
Rezerve iz dobiti	9.024	9.024
Revalorizacijske rezerve	74.941	72.788
Zadržana dobit	146.424	116.502
Gubitak tekuće godine	-33.503	-27.411
Manjinski interes	0	0
Ukupno	229.657	203.674

Popratne bilješke pod brojem 1 do 40 u nastavku čine sastavni dio ovih konsolidiranih financijskih izvještaja

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

1. OPĆI PODACI

1.1. Djelatnost

Financijski izvještaji za godinu koja je završila 31. prosinca 2013. 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 –om 16529207670

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

Sjedište Društva je u Zagrebu, Ulica grada Gospića 1 a. 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 tekstilom
- Trgovina na malo odjevnim predmetima
- Trgovina na malo obućom i kožnim proizvodima
- Trgovina na malo sportskom opremom
- Trgovina na malo igrama i igračkama
- Skladištenje
- i ostalo.

U Grupi djeluju:

- TEKSTILPROMET d.d., Zagreb ("Društvo"), kao matica;
- LANTEA GRUPA d.d., Zagreb (100% vlasništva)
- GALEB d.d., Omiš (100% vlasništva)
- SIM SPORT d.o.o., Zagreb (100% vlasništva)
- PRO SPORT 98 d.o.o., Zagreb (100% vlasništva)
- TEKSTILPROMET MOSTAR (100% vlasništva)

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

1.2. Zaposleni

Broj zaposlenih u Grupi na dan 31. prosinca 2013. godine iznosi 1.234 zaposlena (1.367 zaposleni na dan 31. prosinca 2012. godine).

1.3. Nadzorni odbor i Uprava Društva

Članovi Nadzornog odbora Društva su:

Gordana Šijan, predsjednik

Veljko Kovač, član

Dragutin Šojat, član

Želimir Hrgović, član

Marija Šimak, član

Mara Hrgović, član

Daniel Brezak, član

Uprava Društva je:

Mijo Šimić, predsjednik

2. SAŽETAK NAJVAŽNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Sažetak najvažnijih računovodstvenih politika izložen je u nastavku.

2.1. Izjava o usklađenosti i osnova prikaza

Financijski izvještaji Grupe za 2013. godinu sastavljeni su u skladu sa zakonskim propisima u Republici Hrvatskoj i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja koji se primjenjuju u Europskoj uniji.

Konsolidirani financijski izvještaji sastavljeni su uz primjenu temeljne računovodstvene pretpostavke nastanka poslovnog događaja po kojem se učinci transakcija priznaju kada su nastali i iskazuju u konsolidiranim financijskim izvještajima za razdoblje na koje se odnose, te uz primjenu temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja.

2.2. Osnova konsolidacije

Konsolidirani financijski izvještaji sastoje se od financijskih izvještaja Društva i financijskih izvještaja trgovačkih društava koje Društvo kontrolira (ovisna društva). Društvo ima kontrolu nad onim društvima u kojima ima moć upravljanja financijskim i poslovnim politikama društva u koje je izvršeno ulaganje kako bi ostvarilo korist iz poslovanja toga društva.

Društvo i ovisna društva su odvojeni pravni subjekti koji vode vlastite poslovne knjige, dok konsolidirani financijski izvještaji u svojoj suštini predstavljaju informativne podatke za vlasnike u svrhu donošenja daljnjih investicijskih i strateških odluka. Na temelju konsolidiranih financijskih izvještaja ne donose se odluke o raspodjeli dobiti odnosno naknađivanju konsolidiranog gubitka.

Sve značajne transakcije i stanje između društava unutar Grupe eliminirani su prilikom konsolidacije.

2.3. Ključne procjene

Prilikom sastavljanja konsolidiranih financijskih izvještaja korištene su određene procjene koje utječu na iskaz imovine i obveza Društva i ovisnih društava, prihode i rashode Društva i ovisnih društava i objavljivanje potencijalnih obveza Društva i ovisnih društava.

Budući događaji i njihovi utjecaji ne mogu se predvidjeti sa sigurnošću, slijedom čega se stvarni rezultati mogu razlikovati od procijenjenih. Procjene korištene pri sastavljanju konsolidiranih financijskih izvještaja su podložne izmjenama nastankom novih događaja, stjecanjem dodatnog iskustva, dobivanjem dodatnih informacija i spoznaja i promjenom okruženja u kojima Društvo i ovisna društva posluju.

Ključne procjene korištene u primjeni računovodstvenih politika prilikom sastavljanja konsolidiranih financijskih izvještaja odnose se na obračun amortizacije dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine, umanjene vrijednosti imovine, ispravak vrijednosti zaliha, ispravak vrijednosti potraživanja, te objavu potencijalnih obveza.

2.4. Izvještajna valuta

Konsolidirani financijski izvještaji sastavljeni su u hrvatskim kunama kao mjernoj, odnosno izvještajnoj valuti Društva.

2.5. Transakcije u stranim valutama

Transakcije u stranim valutama početno se preračunavaju u hrvatske kune primjenom tečajeva na datum transakcije. Novčana sredstva, potraživanja i obveze iskazani u stranim valutama naknadno se preračunavaju po tečajevima na datum bilance/ izvještaja o financijskom položaju. Dobici i gubici nastali preračunavanjem uključuju se u račun dobiti i gubitka/ izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti za tekuću godinu.

Na dan 31. prosinca 2013. godine službeni tečaj hrvatske kune bio je 7,64 Kn za 1 euro (7,55 Kn prethodne godine) i 5,55 kn za 1 usd (5,73 Kn prethodne godine).

2.5. Priznavanje prihoda

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

Prihodi se evidentiraju po fakturnoj vrijednosti, umanjenoj za date popusta i rabate koji se odobreni pri prodaji robe i pružanju usluga.

Osnovna djelatnost društva je prodaja trgovačke robe te se s tog naslova prihodi priznaju na temelju odredbi MRS-ova/MSFI, ako su zadovoljeni sljedeći uvjeti:

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

2.6. Porez na dobit

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

2.7. Nekretnine, postrojenja i oprema

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

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

Amortizacija se obračunava linearnom metodom tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja imovine. Zemljište i imovina u pripremi i izgradnji se ne amortizira. Procijenjeni korisni vijek trajanja imovine prikazan je u nastavku:

Korisni vijek trajanja

Građevinski objekti	10 godina
Oprema	1 – 2 godine
Ostalo (transportna sredstva, namještaj)	2 godine

2.8. 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.

2.9. Financijska imovina

Financijska imovina predstavlja novac i ulaganje novca, stvari i ustup prava s ciljem stjecanja prihoda, te se klasificira kao:

- financijska imovina namjenjena trgovanju čija se promjena fer vrijednosti priznaje u računu dobiti i gubitka/ izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti;
- ulaganja koja se drže do dospelja;
- zajmovi i potraživanja.

2.10. Zalihe

Zalihe se iskazuju po trošku nabave ili neto utrživoj vrijednosti koja se može realizirati, ovisno o tome što je niže. Trošak zaliha obuhvaća troškove kupnje, troškove konverzije i druge troškove nastale u svezi s dovođenjem zaliha na sadašnju lokaciju i sadašnje stanje. Trošak se utvrđuje primjenom FIFO metode.

Neto utrživa prodajna vrijednost je procijenjena prodajna cijena u toku redovnog poslovanja umanjena za procijenjene troškove dovršenja i procijenjene troškove koji su nužni za obavljanje prodaje.

U slučajevima kada je potrebno svesti vrijednost zaliha na neto utrživu vrijednost obavlja se ispravak vrijednosti zaliha na teret računa dobiti i gubitka/ izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti za tekuću godinu.

Sitan inventar, ambalaža i auto – gume se otpisuju 100% kada se daju u uporabu.

2.11. Potraživanja

Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti. Kratkotrajna potraživanja iskazuju se po početno priznatom nominalnom iznosu umanjenom za odgovarajući iznos ispravka vrijednosti za procijenjene naplative iznose i umanjenja vrijednosti. Vrijednost potraživanja se umanjuje samo i isključivo ako postoji objektivan dokaz o umanjenju vrijednosti proizašao iz jednog ili više događaja nastalih nakon početnog priznavanja imovine kada taj događaj utječe na procijenjene buduće novčane tokove od potraživanja koji mogu biti pouzdano utvrđeni. Na svaki datum bilance/ izvještaja o financijskom položaju procjenjuje se postoji li objektivan dokaz o umanjenju vrijednosti pojedinog potraživanja. Ako postoji objektivni dokaz o umanjenju vrijednosti potraživanja, iznos gubitka mjeri se kao razlika između knjigovodstvene vrijednosti i procijenjenih budućih novčanih tokova. Knjigovodstvena vrijednost potraživanja će se umanjiti direktno ili upotrebom odvojenog konta ispravka vrijednosti. Iznos gubitka se priznaje na teret računa dobiti i gubitka/ izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti za tekuću godinu.

2.12. Novac u banci i blagajni

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

2.13. Umanjenja

Na svaki datum bilance/izvještaja o financijskom položaju, Grupa provjerava knjigovodstvene iznose svoje imovine kako bi se utvrdilo postoje li naznake da je došlo do gubitka uslijed umanjenja vrijednosti imovine. Ako postoje takve naznake, procjenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak nastao umanjenjem. Ako je nadoknadivi iznos nekog sredstva procijenjen na iznos niži od knjigovodstvenog, knjigovodstveni iznos toga sredstva umanjuje se do nadoknadivog iznosa.

2.14. Potencijalne obveze i imovina

Potencijalne obveze se ne priznaju u konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe, nego se samo objavljuju u bilješkama uz financijske izvještaje.

Potencijalna imovina se ne priznaje u konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe, već se priznaje u trenutku kada postane vjerojatan priljev gospodarskih koristi.

2.15. Događaji nakon datuma bilance

Događaji nakon datuma bilance koji pružaju dodatne informacije o položaju Grupe na datum bilance (događaji koji imaju za učinak usklađenja) priznaju se u konsolidiranim financijskim izvještajima. Oni događaji koji nemaju za posljedicu usklađenja objavljeni su u bilješkama uz financijske izvještaje ako su od materijalnog značaja.

2.16. Revizija financijskih izvještaja Društva i ovisnih društava

Reviziju temeljnih financijskih izvještaja Društva TEKSTILPROMET GRUPA d.d. Zagreb, te ovisnih društava Galeb d.d., Omiš, Lantea Grupa d.d., Zagreb i Pro Sport 98 d.d., Zagreb obavila je revizorska kuća „Revizija Kutleša d.o.o.“ iz Zagreba te je sastavila posebne izvještaje o obavljenoj reviziji temeljnih financijskih izvještaja ovisnih društava. Reviziju ovisnog društva Tekstilpromet d.o.o. Mostar obavila je revizorska kuća „Revizija d.o.o.“, Široki Brijeg.

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

3. PRIHODI OD PRODAJE

	2012	2013
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Prihodi od prodaje u zemlji	513.040	462.870
Prihodi od prodaje u inozemstvu	13.033	13.364
Prihodi od prodaje reeksport	60	0
Ukupno	526.133	476.234

4. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2012	2013
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Prihodi od prodaje stalne imovine	2.119	275
Prihodi od potpore min.gospodarstva i sufinanciranja	313	655
Prihodi od nakn. odobrenih sniženja	4.102	3.089
Prihodi od zakupnina	5.583	6.908
Prihodi od ukidanja revalorizacije	2.129	2.126
Naplaćena otpisana potraživanja	2.122	6.690
Prihodi od odbrenih rabata, kasaskonta	1.645	1.793
Prihodi od napl. šteta temeljem osig.	52	112
Ostali prihodi	15.470	9.708
Ukupno	33.535	31.356

5. MATERIJALNI TROŠKOVI

	2012	2013
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Troškovi sirovina i materijala	39.057	36.058
Troškovi prodane robe	311.931	280.472
Ostali vanjski troškovi	63.000	57.810
Ukupno	413.987	374.340

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

6. TROŠKOVI OSOBLJA

	2012	2013
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Neto plaće i nadnice	54.527	48.789
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	19.446	17.259
Doprinosi na plaće	11.515	9.871
Ukupno	85.488	75.919

7. AMORTIZACIJA

	2012	2013
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Amortizacija nematerijalne imovine	3.947	3.414
Amortizacija materijalne imovine	14.529	12.955
Ukupno	18.476	16.369

8. OSTALI TROŠKOVI

	2012	2013
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Bankarske usl. i prov. po kred.karticama	7.324	6.861
Otpremnine, nagrade,pomoći	2.753	2.529
Premije osiguranja	986	814
Ostali troškovi	19.246	14.534
Ukupno	30.309	24.738

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

9. VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
<i>Vrijednosno usklađenje dug.imovine</i>	9	90
<i>Vrijednosno usklađenje krat. Imovine</i>		
Vrijed.uskl.sir.i mat., rez.djelova i GP	353	4
Vrijednosno usklađenje robe	14.732	10.525
Vrijednosno usklađivanje potr. kupaca	1.146	3.079
	<u>16.231</u>	<u>13.608</u>
Ostala vrijednosna usklađenja	31	0
Ukupno	<u>16.271</u>	<u>13.698</u>

10. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Troškovi koji se prefakturiraju	3.865	4.303
Neotp.vrijednost otuđ.i rash.imovine	48	681
Naknadno utvrđeni rash.iz proš.god.	1.596	2.490
Trošak sniženja robe	3.253	2.211
Naknadno odobreni popusti i rab.	180	82
Ukalkulirani rizik	227	227
Troškovi Premium club	208	0
Kazne,penali i nakn. štete	130	136
Ostali rashodi	3.917	4.633
Ukupno	<u>13.424</u>	<u>14.763</u>

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

11. FINACIJSKI PRIHODI

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
<i><u>Iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima</u></i>		
Prihodi od kamata i dividendi	861	944
Prihodi od tečajnih razlika	3.632	3.133
	<u>4.493</u>	<u>4.077</u>
<i><u>Nerealizirani dobiti</u></i>	0	0
<i><u>Ostali finacijski prihodi</u></i>	1.199	641
Ukupno	<u>5.692</u>	<u>4.718</u>

12. FINACIJSKI RASHODI

	<u>2012</u>	<u>2013</u>
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
<i><u>Iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima</u></i>		
Rashodi od kamata	18.695	16.348
Rashodi od tečajnih razlika	2.757	3.657
	<u>21.452</u>	<u>20.005</u>
<i><u>Nerealizirani gubici</u></i>	0	0
<i><u>Ostali finacijski rashodi</u></i>	176	36
Ukupno	<u>21.628</u>	<u>20.041</u>

13. POREZ NA DOBIT

Društvo i podružnice zasebno su porezni obveznici, sukladno poreznim zakonima i propisima Republike Hrvatske odnosno podružnica izvan Republike Hrvatske podliježe oporezivanju po propisima zemlje u kojoj je registrirana.

Dobit prije oporezivanja su ostvarili Tekstilpromet d.d. u iznosu od 294 tisuća Kn i Galeb d.d. u iznosu od 132 tisuće Kn. Na kraju 2013. godine Grupa je imala obvezu plaćanja poreza na dobit u iznosu 184 tisuća Kn.

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

Podružnice su iskazale **gubitke** kako slijedi:

- Lantea grupa d.d. u iznosu od 26.321 tisuća Kn,
- Pro Sport98 d.o.o u iznosu od 3.165 tisuća Kn i
- Tekstilpromet Mostar u iznosu od 373 tisuću Kn,

14. ZARADA PO DIONICI

Osnovne zarade po dionici izračunavaju se dijeljenjem neto dobiti ili gubitka razdoblja, koji pripada redovnim dioničarima, s ponderiranim prosječnim brojem glavnih redovnih dionica tijekom toga razdoblja.

	2012.	2013.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Gubitak	(33.503)	(27.411)
Ponderirani prosječni broj dionica (bez vlastitih)	200.629	200.629
Zarada/gubitak po dionici	(166,99)	(136,63)

15. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA

	Izdaci za razvoj	Koncesije, patenti, licencije i ostala prava	Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	Nematerijalna imovina u pripremi	Ostala nematerijalna imovina
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Nabavna vrijednost					
31. prosinca 2012.	178	68.901	72	1.016	2.352
Povećanje	1.344	321	3	502	0
Promjena tečaja	-2	-10	0	0	-26
Rashod, smanjenje	0	-2.935	-75	-1.500	0
31. prosinca 2013.	1.520	66.277	0	18	2.326
Ispravak vrijednosti					
31. prosinca 2012.	106	49.420	0	0	2.003
Amortizacija	29	3.260	0	0	125
Promjena tečaja	-2	-10			-26
Rashod, smanjenje	0	-2.294	0	0	0
31. prosinca 2013.	133	50.376	0	0	2.102
Neto knjigovodstvena vrijednost					
31. prosinca 2013.	1.387	15.901	0	18	224
31. prosinca 2012.	71	19.517	72	1.016	348

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

15.1. Goodwill

Goodwill u iznosu od 50.004 tisuća Kn (52.500 tisuća Kn prethodne godine) odnosi se na goodwill priznat tijekom stjecanja kontrole nad ovisnim društvima.

Uprava društva je uvjeren u tržišnu nadoknadivost iskazanog goodwilla.

16. DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati pog.inven. tr.im.	Imovina u pripremi	Ostala mat. Imovina	Ukupno
Nabavna vrijednost							
31. prosinca 2012.	75.643	492.289	90.901	70.271	4.562	60	733.726
Povećanje	2.096	9.384	682	320	6.828	0	19.310
Promjena tečaja	-2	-1	-3	0	0	0	-6
Rashod, smanjenje	0	-124	-2.332	-3.115	-830	0	-6.401
31. prosinca 2013.	77.737	501.548	89.248	67.476	10.560	60	746.629
Ispravak vrijednosti							
31. prosinca 2012.	0	323.783	83.645	61.759	0	0	469.187
Amortizacija	0	8.170	2.116	2.669	0	0	12.955
Promjena tečaja	0	9	0	-37	0	0	-28
Rashod, smanjenje	0	0	-2.496	-2.910	0	0	-5.406
31. prosinca 2013.	0	331.962	83.265	61.481	0	0	476.708
Neto knjig. vrijednost							
31. prosinca 2013.	77.737	169.586	5.983	5.995	10.560	60	269.921
31. prosinca 2012.	75.643	168.506	7.256	8.512	4.562	60	264.539

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

17. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

	31.prosinca 2012.	31.prosinca 2013.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
<i>Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika</i>		
In time, Slovenija	6.171	6.171
	<u>6.171</u>	<u>6.171</u>
<i>Ulaganja u vrijednosne papire</i>		
Croatia osiguranje	746	762
Privredna banka Zagreb	1.340	1.328
Komercijalna banka	13	11
Budućnost Pakrac	409	409
Shopping centar Dubrovnik	798	798
Pevec	810	810
Ispravak vrijed.ulaganja u dionice	-2.498	-2.526
	<u>1.618</u>	<u>1.592</u>
<i>Dani zajmovi, depoziti i slično</i>		
Grateks, Sarajevo	593	240
Pro Sport 98	6.566	4.104
Ostalo	89	56
	<u>7.248</u>	<u>4.400</u>
<i>Ostala dugotrajna financijska imovina</i>	0	86
Ukupno	<u>15.037</u>	<u>12.249</u>

18. DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA

	31.prosinca 2012.	31.prosinca 2013.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Potraživanja Sim Sport	10	0
Ostala potraživanja	26	0
Ukupno	<u>36</u>	<u>0</u>

19. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA

Odgođena porezna imovina iskazana je na dan 31. prosinca 2013. godine u iznosu od 1.014 tisuća Kn (1.048 tisuća Kn prethodne godine) i predstavlja svotu poreza na dobitak za povrat u budućim razdobljima, a nastala je kao porezni učinak neiskorištenih poreznih gubitaka, te privremenih razlika koje se mogu odbiti od porezne osnovice, a odnose se na porezno nepriznate troškove.

20. ZALIHE

	31.prosinca 2012.	31.prosinca 2013.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Sirovine i materijal	7.160	8.570
Proizvodnja u tijeku	4.321	5.168
Gotovi proizvodi	11.718	10.954
Trgovačka roba	152.299	117.994
Predujmovi za zalihe	689	851
Ostala potraživanja	4	4
Ukupno	176.191	143.541

21. KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	31.prosinca 2012.	31.prosinca 2013.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Kupci u zemlji	71.737	62.041
Kupci u inozemstvu	16.788	12.650
Sumnjiva i sporna potraživanja	25.008	13.285
Ispravak vrijednosti potraživanja	-31.329	-18.814
Ukupno	82.203	69.162

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

22. OSTALA KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA

	31.prosinca 2012.	31.prosinca 2013.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	154	130
Potraživanja od države i drugih institucija	1191	923
Ostala potraživanja	1309	1379
Ukupno	2.654	2.432

23. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

	31.prosinca 2012.	31.prosinca 2013.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Ulaganja u vrijednosne papire	6.290	6.008
Dani zajmovi, depoziti i slično	5.284	4.747
Ostala financijska imovina	1046	960
Ukupno	12.620	11.715

24. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI

	31.prosinca 2012.	31.prosinca 2013.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Stanje na žiro-računima	9.753	5.544
Stanje na deviznim računima	89	52
Novac u blagajni	389	258
Depozit	650	0
Ukupno	10.881	5.854

25. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

Aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 721 tisuće Kn (1.239 tisuća Kn prethodne godine) odnose se na plaćene troškove budućeg razdoblja u iznosu od 562 tisuće Kn, te obračunate prihode u iznosu od 159 tisuća Kn.

26. TEMELJNI KAPITAL

Temeljni kapital utvrđen je u nominalnoj vrijednosti u iznosu od 32.737 tisuća Kn (u istom iznosu prethodne godine) i sastoji se od 81.842 dionice nominalne vrijednosti 400 Kn.

27. REZERVE

	31. prosinca 2012.	Povećanje	Smanjenje	31. prosinca 2013.
	u tisućama Kn	u tisućama Kn	u tisućama Kn	u tisućama Kn
Kapitalne rezerve	34	0	0	34
Zakonske rezerve	1.877	0	0	1.877
Rezerve za vlastite dionice	22	0	0	22
Ostale rezerve	7.125	0	0	7.125
Revalorizacijske rezerve	74.941	0	-2.153	72.788
Ukupno	83.999	0	-2.153	81.846

Revalorizacijske pričuve iskazane u iznosu od 72.788 tisuće Kn nastale su tijekom 2001., 2002., 2003. i 2004. godine kao rezultat ponovne procjene dugotrajne imovine u skladu s hrvatskim zakonskim propisima. Revalorizacijske rezerve smanjile su se za iznos od 2.153 tisuće Kn zbog ukidanja revalorizacijske rezerve revalorizirane jednokratno otpisane imovine.

28. ZADRŽANA DOBIT

Zadržana dobit iskazana je na dan 31. prosinca 2013. godine u iznosu od 116.502 tisuće Kn (146.424 tisuće Kn prethodne godine).

29. GUBITAK TEKUĆE GODINE

Poslovanje Grupe tijekom 2013. godine rezultiralo je ostvarenim gubitkom u iznosu od 27.411 tisuća Kn (33.503 tisuće Kn prethodne godine).

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

30. REZERVIRANJA

Rezerviranja u iznosu od 7.186 tisuća Kn (6.990 tisuća Kn prethodne godine) odnose se na rezerviranja po započetim sudskim sporovima.

31. DUGOROČNE OBVEZE

	31.prosinca 2012.	31.prosinca 2013.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
<i>Obveze za zajmove, depozite i sl.</i>	6.592	4.793
<i>Obv.prema bankama i dr.fin.institucijama</i>		
Zagrebačka banka d.d.	14.244	28.669
Spilitska banka/HABOR	2.667	0
Hypo Alpe Adria bank d.d.	13.840	12.006
Uni Credit bank d.d. Mostar	8.448	6.457
Uni Credit leasing Croatia d.o.o.	285	173
PBZ	6.000	6.325
Erste&Steiermaerkische bank d.d.		5.621
	45.484	59.251
<i>Obveze prema dobavljačima</i>	0	0
<i>Ostale dugoročne obveze</i>	1.151	22
<i>Odgođena porezna obveza</i>	0	1.316
Ukupno	53.227	65.382

32. KRATKOROČNE OBVEZE ZA ZAJMOVE, DEPOZITE I SLIČNO

	31.prosinca 2012.	31.prosinca 2013.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Zajam Lantea - Pro Sport	3.283	3.283
Krat.kredit HIBIS Zagreb	1.295	1.295
Ostale obveze	46	94
	4.624	4.672

33. KRATKOROČNE OBVEZE PREMA BANKAMA I DRUGIM FINACIJSKIM INSTITUCIJAMA

	<u>31.prosinca 2012.</u>	<u>31.prosinca 2013.</u>
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Zagrebačka banka d.d.	76.844	79.979
Štedbanka	13.959	14.130
Erste&Steiermarkische bank	9.690	0
Privredna banka Zagreb d.d.	73.222	69.614
Splitska banka d.d.	730	3.346
Partner banka d.d.	9.000	10.000
Hypo Alpe Adria bank d.d.	73	2.216
Erste card club	2.115	0
Unicredit bank	1.803	0
Sberbank d.d.	0	1.905
Kamte po kreditima	2.601	1.998
Tekuće obveze dug.kredita	25.081	7.350
Ukupno	215.118	190.538

34. OBVEZE ZA PREDUJMOVE

Obveze za predujmove u iznosu od 1.926 tisuća Kn (5.339 tisuća Kn prethodne godine) odnose se na primljene predujmove od kupaca u zemlji, te predujmove za rezervaciju mobilnih kućica u kampu.

35. KRATKOROČNE OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

	<u>31.prosinca 2012.</u>	<u>31.prosinca 2013.</u>
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Dobavljači u zemlji	54.823	46.563
Dobavljači u inozemstvu	49.129	21.649
Dobavljači iz EU	0	21.217
Obv. za nefakturiranu robu	21	23

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb**BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

Ukupno	103.973	89.452
---------------	----------------	---------------

36. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE

	31.prosinca 2012.	31.prosinca 2013.
	<i>u tisućama Kn</i>	<i>u tisućama Kn</i>
Obveze prema zaposlenicima	4.980	4.456
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	8.926	8.954
Obveze s osnove udjela u rezultatu	44	44
Ostale kratkoročne obveze	4.630	5.042
Ukupno	18.580	18.496

37. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Pasivna vremenska razgraničenja u iznosu od 2.817 tisuća Kn (2.465 tisuća Kn prethodne godine) odnose se na odgođeno plaćanje troškova u iznosu od 2.374 tisuće Kn i prihod budućeg razdoblja u iznosu od 444 tisuće Kn.

38. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU

Izvještaj o novčanom tijeku za 2013. godinu izrađen je temeljem tzv. indirektno metode.

39. UPRAVLJANJE RIZICIMA**39.1. Tržišni rizik**

Grupa posluje na hrvatskom i međunarodnim tržištima. Uprava Društva utvrđuje cijene svojih proizvoda zasebno za domaće i strana tržišta, a na temelju tržišnih cijena.

39.2. Kamatni rizik

GRUPA TEKSTILPROMET d.d., Zagreb

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

za godinu koja je završila 31. prosinca 2013.

Kamatni rizik je rizik od promjene vrijednosti financijskog instrumenta uslijed promjena tržišnih stopa u odnosu na kamatne stope koje se primjenjuju na financijski instrument. Rizik novčanog toka je rizik od moguće promjene kamatnog troška određenog instrumenta tijekom vremena.

39.3. Kreditni rizik

Financijska imovina koja potencijalno može izložiti Grupi kreditnom riziku sastoji se uglavnom od gotovine i potraživanja od kupaca. Potraživanja od kupaca usklađena su za iznos rezerviranja za sumnjiva i sporna potraživanja. Grupa svoju gotovinu drži u Zagrebačkoj banci d.d., Zagreb, Privrednoj banci Zagreb d.d., Hypo Alpe-Adria Bank d.d., Zagreb, Šredbanci d.d., Zagreb, Societe Generale Splitskoj banci, Partner banci d.d., Zagreb, OTP banci d.d., i Raiffeisen Bank Austria d.d., Zagreb. Cjelokupno upravljanje rizicima obavlja Služba financija Društva. Grupa nema značajnijih koncentracija kreditnog rizika.

39.4. Valutni rizik

Službena valuta Grupe je hrvatska kuna. Međutim, određene transakcije u stranim valutama preračunavaju se u hrvatske kune primjenom valutnih tečajeva koji su važeći na datum bilance, te je slijedom toga, Grupa potencijalno izložena rizicima promjena valutnih tečajeva.

39.5. Rizik likvidnosti

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumjeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava adekvatnim iznosom ugovorenih kreditnih linija i sposobnosti podmirenja svih obveza. Služba financija redovito prati razinu dostupnih izvora novčanih sredstava.

40. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Sukladno MRS – u 10 – Događaji nakon izvještajnog razdoblja smatramo bitnim istaknuti kako je dana 28. ožujka 2014. godine zaključen **Ugovor o pripajanju ovisnog društva Lantea grupe d.d. u Tekstilpromet d.d.**, te da sukladno Zakonu o trgovačkim društvima provedu sve radnje potrebne za realizaciju Ugovora.

Prema navedenom Ugovoru Društvo preuzimatelj Tekstilpromet d.d., neće povećati temeljni kapital prilikom provođenja pripajanja sukladno odredbi čl.520 Zakona o trgovačkim društvima.

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Dioničarima društva Tekstilpromet d.d. Zagreb

Obavili smo reviziju priloženih konsolidiranih financijskih izvještaja TEKSTILPROMET d.d. Zagreb, Ulica grada Gospića 1 a (Društvo), koji obuhvaćaju konsolidirani Izvještaj o financijskom položaju na dan 31. prosinca 2013. godine i njenih podružnica (zajedno: "Grupa"), konsolidirani Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2013. godine, konsolidirani izvještaj o promjenama kapitala i novčani tok za tada završenu godinu te sažetak značajnih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih informacija.

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje financijskih izvještaja koji pružaju istinit i objektivan prikaz u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Revizija Kutleša d.o.o.
za reviziju financijskih izvještaja
Zagreb, Siget 15 b
tel. 01/622 44 92
fax 01/622 53 67
e mail: kmiljkovic@revizijakutlesa.hr
revizijakutlesa@gmail.com
www.revizijakutlesa.hr

član uprave:
Katica Miljković

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

Revizorova odgovornost

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

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

Revizija također uključuje ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena Uprave, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Mišljenje

Prema našem mišljenju, konsolidirani financijski izvještaji istinito i objektivno prikazuju financijski položaj Grupe Tekstilpromet na 31. prosinca 2013. godine, njegovu financijsku uspješnost i njegove novčane tokove za tada završenu godinu, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

Isticanje pitanja

Bez kvalificiranja našeg mišljenja, skrećemo pozornost na **bilješku 40** u financijskim izvještajima **Događaji nakon datuma bilance** u kojoj je istaknuta Odluka o pripajanju ovisnog društva Lantea grupa d.d. Društvu Tekstilpromet d.d.. Nadzorni odbor društva je na sjednici održanoj 25. ožujka 2014. godine donio jednoglasnu Odluku o zaključenju Ugovora o pripajanju Lantea grupe d.d. u Tekstilpromet d.d.. Upisom pripajanja u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu, sukladno odredbama čl. 541 Zakona o trgovačkim društvima, sve radnje koje će poduzeti poduzeće Lantea grupa d.d., važe kao da su poduzete za račun poduzeća Tekstilpromet d.d..

Prema Ugovoru o pripajanju sklopljenom dana 28. ožujka 2014. godine Društvo preuzimatelj Tekstilpromet d.d., neće povećati temeljni kapital prilikom **provođenja** pripajanja sukladno odredbi čl. 520 Zakona o trgovačkim društvima.

Izvešće o drugim zakonskim zahtjevima

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

Zagreb, 31. ožujka 2014.

Ovlašteni revizor



Antonija Kolarić, dipl.oec.

Za Reviziju Kutleša d.o.o.

Zagreb, Siget 15 b

Direktor



Katica Miljković, dipl.oec. B



Tekstilpromet

TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

GODIŠNJE KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2013. godine

ZAGREB, ožujak 2014. godine



SADRŽAJ

1. O DRUŠTVU.....	3
2. POSLOVNO OKRUŽENJE.....	3
3. OBILJEŽJA POSLOVANJA U 2013. GODINI.....	4
4. IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA.....	4
5.1. VALUTNI RIZIK.....	4
5.2. RIZIK LIKVIDNOSTI.....	4
5.3. KREDITNI RIZIK.....	5
5. PLAN POSLOVANJA ZA 2014. GODINU.....	5
6. ANALIZA POMOĆU FINACIJSKIH POKAZATELJA.....	7
6.1. BILANCA.....	7
6.2. POKAZATELJI LIKVIDNOSTI.....	7
6.3. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI.....	8
6.4. POKAZATELJI AKTIVNOSTI.....	8
7. ZAPOSLENICI.....	10



O DRUŠTVU

Tekstilpromet dioničko društvo, trgovina na veliko i malo (OIB: 16529207670), Zagreb, Ulica grada Gospića 1a, registrirano je kod Trgovačkog suda u Zagrebu te je upisano u registarski uložak 1-2463 s matičnim brojem subjekta upisa 080105589.

Financijski izvještaji za godinu koja je završila 31. prosinca 2013. godine uključuju konsolidirane financijske izvještaje Tekstilprometa d.d. (Društvo) i njegovih podružnica (zajedno Grupa).

U Tekstilpromet Grupi djeluju:

- TEKSTILPROMET d.d., Zagreb ("Društvo"), kao matica
- LANTEA GRUPA d.d., Zagreb (100% vlasništva)
- GALEB d.d., Omiš (100% vlasništva)
- SIM SPORT d.o.o., Zagreb (100% vlasništva)
- PRO SPORT 98 d.o.o., Zagreb (100% vlasništva)
- TEKSTILPROMET MOSTAR d.d., (100% vlasništva)

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.

POSLOVNO OKRUŽENJE

Tijekom 2013. godine poslovanje Tekstilprometa Grupe odvijalo se pod značajnim utjecajem niza čimbenika vanjskog okruženja, odnosno nastavka pada BDP-a, pada potrošnje i generalno kupovne moći stanovništva, rasta broja nezaposlenih te značajnog jačanja konkurencije.

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

OBILJEŽJA POSLOVANJA U 2013. GODINI

Tekstilpromet Grupa ostvarila je u 2013. godini negativan poslovni rezultat u iznosu od 27,4 milijuna kuna što je za 18% manje u odnosu na ostvareni rezultat u 2012. godini kada je gubitak poslovne godine iznosio 33,3 milijuna kuna.

Poslovni rezultati prikazani su u financijskim izvještajima za 2013. godinu koje je potvrdila revizorska tvrtka **Revizija Kutleša d.o.o.** iz Zagreba.

Prihodi od prodaje roba u 2013. godini iznosili su 476,2 milijuna kuna, što predstavlja pad od 9% u odnosu na prihode od prodaje roba u 2012. godini kada su isti iznosili 526,1 milijuna kuna.

Ostali poslovni prihodi iznosili su 31,2 milijuna kuna te su za 7% manji u odnosu na 2012. godinu kada su iznosili 33,4 milijuna kuna.

Financijski prihodi iznosili su 4,7 milijuna kuna te su za 17% manji u odnosu na 2012. godinu kada su iznosili 5,7 milijuna kuna.

Poslovni rashodi u 2013. godini iznosili su 519,4 milijuna kuna te su za 10% manji od ostvarenih poslovnih rashoda u 2012. godini kada su iznosili 576,6 milijuna kuna, pri čemu gotovo svi troškovi bilježe pad.

Financijski rashodi iznosili su 20,0 milijuna kuna te su za 7% manji od financijskih rashoda ostvarenih u 2012. godini kada su iznosili 21,6 milijun kuna.

Zalihe na dan 31.12.2013. godine iznose 143,5 milijuna kuna te su za 19% manje od zalihe na 31.12.2012. godine kada su iznosile 176,2 milijuna kuna, što je rezultat poboljšane politike upravljanja zalihama.



GODIŠNJE IZVJEŠĆE

Potraživanja od kupaca na kraju 2013. godine iznose 69.9 milijuna kuna što je za 15% manje u odnosu na prošlu godinu kada su potraživanja od kupaca iznosila 82,2 milijuna kuna, zbog smanjenja prometa i bolje naplate potraživanja.

Ukupne obveze Tekstilprometa d.d. na dan 31.12.2013. godine iznosile su 371,2 milijuna kuna te su za 7% manje od obveza na dan 31.12.2012. godine kada su iznosile 400,5 milijuna kuna. Dugoročne obveze su se povećale za 23% zbog reprogramiranja dijela kredita u dugoročne kredite, dok su kratkoročne obveze smanjene za 12% zbog reprogramiranja kredita.

Unutar Tekstilpromet Grupe osim Tekstilprometa d.d. pozitivan rezultat je ostvarilo i poduzeće Galeb d.d. dok su gubitci ostalih poduzeća smanjeni u odnosu na 2012. godinu. Kako Tekstilpromet Grupa ostvaruje prihode prodajom robe na veliko povezanim društvima i ostalim malim kupcima, a većina naših malih kupaca zapala je u poteškoće u poslovanju (zbog slabije prodaje robe u maloprodaji uzrokovano gospodarskom krizom, padom kupovne moći...) te su im zbog nepodmirivanja dospjelih obveza stopirane isporuke roba što je bitno utjecalo na smanjenje prihoda. Stoga se pristupilo izradi plana financijskog i operativnog restrukturiranja grupe kojeg je za potrebe Tekstilpromet Grupe izradilo poduzeće Interkapital vrijednosni papiri d.o.o. iz Zagreba. Plan sadrži čitav niz mjera poput optimizacije veleprodaje, reorganizaciju Grupe, optimizacija administracije, dezinvestiranje neprofitnih nekretnina, vraćanje kredita, standardizaciju maloprodajnih formata, te optimizaciju prodaje i nabave. Plan financijskog i operativnog restrukturiranja je u tijeku i trajat će se do kraja 2014. godine.



IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA

Valutni rizik

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

Rizik likvidnosti

Ovom riziku Tekstilpromet Grupa je izložena posebno iz razloga što povezana poduzeća iskazuju negativne rezultate, a u situaciji opće nelikvidnosti u državi povećavaju se potraživanja od kupaca. Zbog toga je u „Planu financijskog i operativnog restrukturiranja“ predviđena prodaja nepotrebne imovine kako bi se dugotrajnije riješili problemi zaduženosti i likvidnosti, a isto tako nastavila aktivnost na optimizaciji procesa i smanjenju troškova.

Kreditni rizik

Tekstilpromet Grupa prodaje više od 70% robe uglavnom sa odgodom plaćanja. U vremenima krize ovaj rizik sve više dobiva na značaju, a posebno uvođenjem predstečajnih nagodbi. Poduzimaju se mjere procjene boniteta kupaca, a potraživanja se osiguravaju instrumentima osiguranja plaćanja kako bi se ovaj rizik sveo u prihvatljive okvire.

PLAN POSLOVANJA ZA 2014. GODINU

Plan poslovanja za 2014. godinu prihvaćen je na razini ostvarenja 2013. godine. U 2014. godini se nastavlja sa operacionalizacijom „Plana financijskog i operativnog restrukturiranja“ te je u tom smislu donijeta odluka o pripajanju društva Lantea Grupa d.d. Tekstilprometu d.d. kako bi se omogućio nastavak poslovanja i provedba ostalih mjera predviđenih Programom.

Naš glavni cilj je spriječiti daljnji pad prodaje, a postići će se prilagodbom ponude tržišnim uvjetima, te osigurati dugotrajno profitabilno poslovanje i smanjiti rizike na podnošljivu razinu.

**ANALIZA POMOĆU FINANCIJSKIH POKAZATELJA****Bilanca Tekstilprometa Grupe na dan 31.12.2013. godine**

OPIS	IZNOS	
	2012	2013
AKTIVA		
A. Dugotrajna imovina	354,184,518	350,718,674
1. Nematerijalna imovina	73,524,471	67,534,556
2. Materijalna imovina	264,538,636	269,921,179
3. Financijska imovina	15,037,113	12,248,521
4. Dugoročna potraživanja	35,913	0
5. Odgođena porezna imovina	1,048,385	1,014,418
B. Kratkotrajna imovina	284,549,665	233,437,398
1. Zalihe	176,190,997	143,540,548
2. Potraživanja	84,857,830	72,327,914
3. Financijska imovina	12,620,132	11,714,623
4. Novac u banci i na računu	10,880,706	5,854,313
C. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	1,239,394	720,785
UKUPNO AKTIVA	639,973,577	584,876,857
PASIVA		
A. Kapital i pričuve	229,657,429	203,673,155
B. Rezerviranja	6,990,102	7,185,638
C. Dugoročne obveze	53,226,721	65,382,243
D. Kratkoročne obveze	347,634,211	305,817,933
E. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	2,465,114	2,817,888
UKUPNO PASIVA	639,973,577	584,876,857

POKAZATELJI LIKVIDNOSTI**Koeficijent tekuće likvidnosti**

OPIS	2012	2013
1. Kratkotrajna imovina	284,549,665	233,437,398
2. Kratkoročne obveze	347,634,211	305,817,933
3. Koeficijent tekuće likvidnosti (3=1/2)	0.82	0.76



GODIŠNJE IZVJEŠĆE

Koeficijent tekuće likvidnosti predstavlja ocjenu likvidnosti i solventnosti te je u 2013. godini manji nego prošle godine stoga se može zaključiti da se likvidnost Tekstilpromet Grupe pogoršava.

Koeficijent ubrzane likvidnosti

OPIS	2012	2013
1. Novac + potraživanja	95,738,536	78,182,227
2. Kratkoročne obveze	347,634,211	305,817,933
3. Koeficijent ubrzane likvidnosti (3=1/2)	0.28	0.26

Koeficijent ubrzane likvidnosti se smanjuje, kratkoročne obveze su veće od svote novca i potraživanja, stoga se situacija Tekstilprometa d.d. glede ubrzane likvidnosti također pogoršava.

POKAZATELJI ZADUŽENOSTI

Koeficijent zaduženosti

OPIS	2012	2013
1. Ukupne obveze	400,860,932	371,200,176
2. Ukupna imovina	638,734,183	584,156,072
3. Koeficijent zaduženosti (3=1/2)	0.63	0.64

Pokazatelji zaduženosti se povećava, što pokazuje da se Tekstilpromet d.d. više financira iz tuđih izvora sredstava.

Koeficijent financiranja

OPIS	2012	2013
1. Ukupne obveze	400,860,932	371,200,176
2. Kapital	229,657,429	203,673,155
3. Koeficijent financiranja (3=1/2)	1.75	1.82

Pokazatelji financiranja se povećava, te pokazuju da na jednu jedinicu vlastitih sredstava dolazi 1.82 jedinice tuđih sredstava.



POKAZATELJI AKTIVNOSTI

Koeficijent obrta ukupne imovine

OPIS	2012	2013
1. Ukupni prihodi	565,360,217	512,173,743
2. Ukupna imovina	638,734,183	584,156,072
3. Koeficijent obrta ukupne imovine (3=1/2)	0.89	0.88

Koeficijent obrtaja ukupne imovine je jednak pa se može zaključiti da se povećalo prosječno trajanje obrta ukupne imovine u prihode. U 2013. godini svaka kuna imovine rezultira je sa 0,88 kuna prihoda, dok je u 2012. godinu na svaku kunu imovine ostvareno 0,89 kuna prihoda.

Koeficijent obrta kratkotrajne imovine

OPIS	2012	2013
1. Ukupni prihodi	565,360,217	512,173,743
2. Kratkotrajna imovina	284,549,665	233,437,398
3. Koeficijent obrta kratkotrajne imovine (3=1/2)	1.99	2.19

Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine se povećao u odnosu na 2012. godinu što znači da se smanjilo prosječno trajanje obrta kratkotrajne imovine u prihode.

Koeficijent obrta potraživanja

OPIS	2012	2013
1. Prihodi od prodaje	526,132,983	476,234,184
2. Potraživanja	84,857,830	72,327,914
3. Koeficijent obrta potraživanja (3=1/2)	6.20	6.58

Koeficijent obrtaja potraživanja se povećava, a time se naplata potraživanja skraćuje.

Trajanje naplate potraživanja u danima

OPIS	2012	2013
1. Broj dana u godini	365	365
2. Koeficijent obrtaja potraživanja	6.20	6.58
3. Trajanje naplate u danima (3=1/2)	58.87	55.43

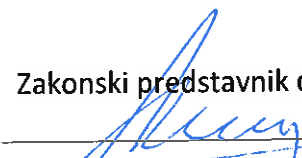
U 2013. godini Tekstilprometu d.d. bilo je potrebno 55 dana da naplati svoja potraživanja što je smanjenje za 4 dana u odnosu na 2012. godinu.

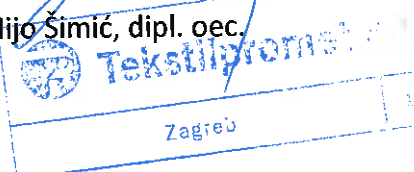
ZAPOSLENICI

Na dan 31.12.2013. godine broj zaposlenih u Tekstilpromet Grupi iznosi 1363 zaposlena što je na razini prošle godine kada je broj zaposlenih iznosio 1367 zaposlena.

U Zagrebu, 31. ožujak 2014.

Zakonski predstavnik društva:


Mijo Šimić, dipl. oec.





Temeljem odredbi čl. 300 b do 300 d Zakona o trgovačkim društvima (NN br. 111/93.-68/13) i Zakona o računovodstvu (NN 109/07-54/13) Nadzorni odbor Tekstilprometa d.d. Zagreb, Ulica grada Gospića 1a, dana 29.04.2014 .godine, na temelju prijedloga Uprave donosi

ODLUKU **o utvrđivanju godišnjih konsolidiranih financijskih izvješća za 2013. godinu**

Točka 1.

Uprava Društva, sukladno propisima, sastavila je i članovima Nadzornog odbora predočila na prihvaćanje temeljna financijska izvješća i porezno izvješće za poslovnu godinu 2013. i to:

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


Točka 2.

Nadzorni odbor prihvaća izvješća iz točke 1.

Utvrđuje se Račun dobiti i gubitka za 2013. godinu u kojem je iskazan gubitak grupe u iznosu od 27.411.127 kn.

Bilanca stanja na dan 31.12.2013. godine iskazuje ukupan zbroj aktive odnosno pasive u iznosu od 584.143.233 kn.

Zagreb, 29. travnja 2014.

Predsjednica Nadzornog odbora

Gordana Šijan, dipl. oec.
Zagreb 17



Tekstilpromet

TEKSTILPROMET, dioničko društvo

Zagreb, Ulica grada Gospića 1a

IZJAVA DIREKTORA RAČUNOVODSTVA

Izjavljujem da je skraćeni set konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja izdavatelja, sastavljen uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja (MSFI), daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, dobiti i gubitaka, financijskog položaja i poslovanja izdavatelja društva.

Direktor računovodstva:


KATICA KRPAN dipl. oec.

Zagreb 17