

2016



**Tekstilpromet d.d.**

GODIŠNJE IZVJEŠĆE



NEKONSOLIDIRANO I REVIDIRANO

**ZA 2016. GODINU**

SADRŽAJ

1.	GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI TEKSTILPROMETA d.d.....	3
1.1.	BILANCA.....	4
1.2.	RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	6
1.3.	IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU.....	7
1.4.	IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA.....	8
1.5.	IZJAVA DIREKTORA RAČUNOVODSTVA.....	9
2.	O DRUŠTVU.....	11
3.	POSLOVNO OKRUŽENJE.....	13
4.	OBILJEŽJA POSLOVANJA.....	14
4.1.	VELEPRODAJA.....	16
4.2.	MALOPRODAJA.....	16
4.3.	FINANCIJSKI REZULTAT.....	16
5.	IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA.....	19
5.1.	VALUTNI RIZIK.....	19
5.2.	RIZIK LIKVIDNOSTI.....	19
5.3.	KREDITNI RIZIK.....	19
6.	ZAPOSLENICI.....	19
7.	ODLUKA O PRIHVAĆANJU TEMELJNIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA ZA 2016.....	20
8.	ODLUKA O RASPOREDU DOBITI DRUŠTVA.....	21
9.	MIŠLJENJE REVIZORA.....	22
10.	BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE.....	26

## IZVJEŠĆE O POSLOVANJU

<b>Prilog 1.</b>		
Razdoblje izvještavanja:	01.01.2016.	do 31.12.2016.
<b>Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD</b>		
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:	<a href="mailto:katica.krpan@tekstilpromet.hr">katica.krpan@tekstilpromet.hr</a>	
Internet adresa:	<a href="http://www.tekstilpromet.hr">www.tekstilpromet.hr</a>	
Šifra i naziv općine/grada:	133	ZAGREB
Šifra i naziv županije:	21	GRAD ZAGREB
Konsolidirani izvještaj:	NE	
		Broj zaposlenih: 451 (krajem godine)
		Šifra NKD-a: 4641
Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedište:	MB:
Knjigovodstveni servis:		
Osoba za kontakt:	KATICA KRPAN (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)	
Telefon:	012700419	Telefaks: 012700416
Adresa e-pošte:	<a href="mailto:katica.krpan@tekstilpromet.hr">katica.krpan@tekstilpromet.hr</a>	
Prezime i ime:	HRVOJE ŠIMIĆ (osoba ovlaštene za zastupanje)	
<b>Dokumentacija za objavu:</b>		
1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem		
2. Izvještaj posloводства		
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja,		
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja		
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka		
		 (potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

## IZVJEŠĆE O POSLOVANJU

## BILANCA

stanje na dan 31.12.2016. godine

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	<b>315,665,703</b>	<b>307,612,731</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	<b>41,449,442</b>	<b>39,592,743</b>
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	3,642,394	2,824,392
3. Goodwill	006	36,768,351	36,768,351
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	1,038,697	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>168,433,315</b>	<b>161,477,323</b>
1. Zemljište	011	55,365,065	55,365,065
2. Građevinski objekti	012	101,642,414	94,410,860
3. Postrojenja i oprema	013	458,837	905,578
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	988,714	783,694
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	9,978,285	10,012,126
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	<b>105,653,743</b>	<b>106,410,527</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	104,843,943	106,410,527
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	809,800	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>	<b>129,203</b>	<b>132,138</b>
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	<b>124,010,714</b>	<b>120,381,254</b>
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	<b>51,827,238</b>	<b>47,507,190</b>
1. Sirovine i materijal	036	111,822	4,035
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	51,715,416	47,503,155
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	<b>67,828,479</b>	<b>70,445,225</b>
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	35,032,004	34,203,686
2. Potraživanja od kupaca	045	32,261,864	35,636,627
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	27,831	22,630
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	306,755	496,069
6. Ostala potraživanja	049	200,025	86,213
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	<b>1,673,980</b>	<b>555,537</b>
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	820,865	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	760,286	462,708
7. Ostala financijska imovina	057	92,829	92,829
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	<b>2,681,017</b>	<b>1,873,302</b>
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	<b>1,460,366</b>	<b>188,178</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	<b>441,136,783</b>	<b>428,182,163</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	<b>24,162,761</b>	<b>27,994,880</b>

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>223,769,703</b>	<b>227,003,986</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	32,736,800	32,736,800
II. KAPITALNE REZERVE	064	1,247,377	1,247,377
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	9,024,235	9,024,235
1. Zakonske rezerve	066	1,877,460	1,877,460
2. Rezerve za vlastite dionice	067	222,999	222,999
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	201,300	201,300
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	7,125,076	7,125,076
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	69,909,927	67,259,708
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	109,442,026	110,854,299
1. Zadržana dobit	073	109,442,026	110,854,299
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	1,409,338	5,881,567
1. Dobit poslovne godine	076	1,409,338	5,881,567
2. Gubitak poslovne godine	077	0	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>668,164</b>	<b>769,922</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	668,164	769,922
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>12,085,671</b>	<b>11,441,567</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	856,151	218,254
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	11,229,520	11,223,313
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>202,657,721</b>	<b>187,962,707</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1,096,143	1,353,476
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	2,341,042	2,238,197
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	147,008,919	121,688,795
4. Obveze za predujmove	097	11,759	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	38,282,594	48,715,984
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1,992,296	2,157,638
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	4,001,386	3,738,820
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	44,408	44,408
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	7,879,174	8,025,389
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>1,955,524</b>	<b>1,003,981</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>441,136,783</b>	<b>428,182,163</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	<b>24,162,761</b>	<b>27,994,880</b>

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU**
**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
 u razdoblju 01.01.2016. do 31.12.2016. godine

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>272,778,290</b>	<b>243,525,902</b>
1. Prihodi od prodaje	112	235,076,256	217,388,650
2. Ostali poslovni prihodi	113	37,702,034	26,137,252
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>262,389,860</b>	<b>230,892,841</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	194,314,206	174,088,525
a) Troškovi sirovina i materijala	117	7,940,534	7,087,552
b) Troškovi prodane robe	118	161,119,001	141,458,134
c) Ostali vanjski troškovi	119	25,254,671	25,542,839
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	31,557,097	29,796,519
a) Neto plaće i nadnice	121	20,261,090	19,121,171
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6,666,686	6,310,744
c) Doprinosi na plaće	123	4,629,321	4,364,604
4. Amortizacija	124	8,835,680	8,488,435
5. Ostali troškovi	125	14,008,440	15,329,758
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	11,274,745	1,230,404
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	6,265,520	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	5,009,225	1,230,404
7. Rezerviranje	129	0	585,000
8. Ostali poslovni rashodi	130	2,399,692	1,374,200
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>2,854,901</b>	<b>2,785,036</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	262,182	277,315
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	2,592,719	2,507,721
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>11,833,993</b>	<b>9,536,530</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	84,521	344,960
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	11,749,472	9,191,570
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>275,633,191</b>	<b>246,310,938</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>274,223,853</b>	<b>240,429,371</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>1,409,338</b>	<b>5,881,567</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	1,409,338	5,881,567
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>1,409,338</b>	<b>5,881,567</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	1,409,338	5,881,567
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0

## IZVJEŠĆE O POSLOVANJU

### IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda u razdoblju 01.01.2016. do 31.12.2016. godine

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	1,409,338	5,881,567
2. Amortizacija	002	8,835,680	8,488,435
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	10,625,110
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	18,125,713	4,320,048
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	422,403
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>28,370,731</b>	<b>29,737,563</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	9,292,200	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	3,073,074	2,616,745
3. Povećanje zaliha	010	2,346,869	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	0	0
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>14,712,143</b>	<b>2,616,745</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>13,658,588</b>	<b>27,120,818</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	10,302,363	1,118,442
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>10,302,363</b>	<b>1,118,442</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3,110,071	0
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	3,082,747
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>3,110,071</b>	<b>3,082,747</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>7,192,292</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>0</b>	<b>1,964,305</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	0	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	20,757,043	25,964,228
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>20,757,043</b>	<b>25,964,228</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>20,757,043</b>	<b>25,964,228</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	93,837	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	807,715
Novci i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2,587,180	2,681,017
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	20,850,880	27,120,818
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	20,757,043	27,928,533
Novci i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	<b>2,681,017</b>	<b>1,873,302</b>

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016. godine

Obveznik: TEKSTILPROMET d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	32,736,800	32,736,800
2. Kapitalne rezerve	002	1,247,377	1,247,377
3. Rezerve iz dobiti	003	9,024,235	9,024,235
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	109,442,026	110,854,299
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	1,409,338	5,881,567
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	69,909,927	67,259,708
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>223,769,703</b>	<b>227,003,986</b>
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka	013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015	0	0
16. Ostale promjene kapitala	016	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	0	0
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	0	0





**TEKSTILPROMET, dioničko društvo**

**Zagreb, Ulica grada Gospića 1a**

## **IZJAVA DIREKTORA RAČUNOVODSTVA**

Izjavljujem da je skraćeni set nekonsolidiranih nerevidiranih godišnjih financijskih izvještaja, 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.

**PISMO DIREKTORA**

Protekla 2016. godina je iako uspješna u smislu makroekonomskih pokazatelja u Republici Hrvatskoj bila i puna neizvjesnosti u poslovanju kako Tekstilpromet Grupe tako i cijele branše maloprodaje, veleprodaje i proizvodnje tekstila. Usprkos neizvjesnostima, uz nastavak provođenja konsolidacije poslovanja sukladno programu financijskog i operativnog restrukturiranja, ostvaren je značajno bolji rezultat u odnosu na protekle godine. U uvođenje novog informacijskog sustava i vezano s tim optimizacije procesa uloženo je puno truda i vremena kako bi se stvorile pretpostavke za veću sigurnost u upravljanju kompanijom. Tijekom 2016. godine provedena je daljnja optimizacija portfelja maloprodajnih dućana, uz istovremeno zatvaranje i otvaranje dućana. Naglasak je stavljen na dugoročno održivo poslovanje, uz rast prihoda imperativ je stavljen na profitabilnost novo generiranih prihoda. Bolje upravljanje nabavom i politikom cijena dovelo je do rasta ostvarene razlike u cijeni, većom prodajnošću sezonskih kolekcija te posljedično manjih zaliha na kraju sezona. Pojačani su prodajni timovi u veleprodaji s ciljem veće prisutnosti na terenu i bržeg reagiranja na zahtjeve tržišta uz plan internacionalizacije poslovanja u segmentu HoReCa. Dodatan utjecaj na bolji poslovni rezultat je imalo i značajno smanjenje zaduženosti, a nastavilo se i s planom dezinvestiranja imovine koja nije u punoj poslovnoj funkciji. Optimizacija operativnih troškova provodi se u kontinuitetu u svim članicama Grupe.

U 2017. godini u maloprodaji planiramo rast prodaje na usporedivim kvadratima u skladu s kretanjem BDP-a, osobne potrošnje te trgovine na malo dok je plan otvaranja novih maloprodajnih jedinica pod utjecajem izbora lokacije te uvjeta poslovanja na istima. U veleprodaji je planirana konsolidacija poslovanja uz optimizaciju zaliha i nabave dok se rast proizvodnje dominantno očekuje pod utjecajem rasta značaja institucionalnih kupaca.

Također, planirano je jačanje operativne koordinacije članica Grupe uz veći značaj grupnih funkcija, pojačan rad na transferu znanja i zajedničkom nastupu u svim segmentima poslovanja Grupe. Planira se priprema novih prodajnih kanala s naglaskom na digitalno poslovanje i jaču vidljivost na tržištu. U 2017. godini će se nastaviti smanjenje zaduženosti, uz poboljšanje iznosa i strukture obveza prema kreditnim institucijama i dobavljača te promptnija naplata potraživanja kao nastavak trenda iz prethodne godine.

**HRVOJE ŠIMIĆ**

## **2. O DRUŠTVU**

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

### **KODEKS**

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

#### **U Tekstilpromet Grupi djeluju:**

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

Poslovni sustav Tekstilpromet d.d., svoj je rast započeo sredinom devedesetih godina kada su preuzeti Standard konfekcija d.d. i Robni magazin d.d. iz Zagreba, zatim Galeb d.d. Omiš, a kasnije i Grateks d.o.o. Sarajevo. Naknadnim udruživanjem Standard konfekcije d.d. i Robnog magazina d.d. nastaje Lantea Grupa d.d. koja je pripojena u Tekstilpromet d.d. 30.05.2014. godine. U veleprodaji radi iskorak i na tržište Bosne i Hercegovine osnivajući Tekstilpromet d.o.o. Čitluk (kasnije Mostar), a

## **IZVJEŠĆE O POSLOVANJU**

otvara i veleprodajni centar u Splitu. Važan član sustava danas je i Pro Sport 98 d.o.o. Zagreb, maloprodajni lanac odjeće i obuće za sport i slobodno vrijeme i robnih marki kao što su Adidas i Nike.

Osnovna djelatnost Tekstilprometa d.d. je veleprodaja i maloprodaja tekstilnih proizvoda. Veleprodajno poslovanje se obavlja u veleprodajnim centrima u Zagrebu i u Splitu, a maloprodajno poslovanje kroz 92 prodavaonice (prošle godine također je bilo 92 prodavaonice) od čega 16 prodavaonica radi kao franshiza (prošle godine ih je bilo 14).

### **Organizacije poslovanja:**

#### **1. POSLOVNO PODRUČJE 1**

##### **VELEPRODAJA**

- KUĆANSKI TEKSTIL I METRAŽA
- ŽENSKA I MUŠKA MODA
- RUBLJE I DJEČIJI PROGRAM

##### **MALOPRODAJA**

- NAŠ DOM - 21 PRODAVAONICA
- SVIJET TKANINE - 3 PRODAVAONICE

#### **2. POSLOVNO PODRUČJE 2**

##### **VELEPRODAJA**

- PROGRAM CAMEL I NAVIGARE
- TRANZITI

##### **MALOPRODAJA**

- MONOBRANDOVI- 22 PRODAVAONICE
- MODERATO - 10 PRODAVAONICA
- CENTRA - 31 PRODAVAONICA
- MINI CENTRA - 4 PRODAVAONICE

#### **3. POSLOVNO PODRUČJE 4**

##### **VELEPRODAJA**

- POSEBNI PROGRAMI (korporativno odijevanje, HoReCa i javni natječaji)

##### **MALOPRODAJA**

- RADNA ODJEĆA - 1 PRODAVAONICA

#### **4. POSLOVNO PODRUČJE - UPRAVLJANJE IMOVINOM**

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

### **3. POSLOVNO OKRUŽENJE**

Znatno brži rast gospodarstva nego što se očekivalo, rekordna turistička sezona i prvi pad javnog duga nakon niza godina, unatoč političkoj nestabilnosti u prvom dijelu godine, glavna su obilježja hrvatskog gospodarstva u 2016. godini. Početkom godine očekivao se prosječan rast bruto domaćeg proizvoda (BDP) u 2016. godini za 1,2%, nakon što je u 2015. gospodarstvo poraslo 1,6%. Nastavljen je i osjetan rast osobne potrošnje, što se zahvaljuje smanjenju poreza na dohodak početkom 2015. godine, ali i deflaciji. Javni dug na godišnjoj razini zabilježiti prvi pad na godišnjoj razini. To su nagovijestili već podaci za prvo tromjesečje, kada je hrvatski javni dug iznosio 288,35 milijardi kuna, 4,7 milijardi kuna manje nego godinu dana prije, što je bio prvi pad javnog duga na godišnjoj razini od 1999. godine, od kada se prate ti podaci. Udjel javnog duga u bruto domaćem proizvodu (BDP) iznosio je na kraju prvog kvartala 85,8%, dok je godinu dana prije bio 89,1%. Procjenjuje se da bi na kraju ove godine mogao biti manji od 85% BDP-a, dok je na kraju 2015. godine iznosio 86,7%. Zahvaljujući tome, zabilježen je i prvi pozitivni pomak po pitanju kreditnog rejtinga Hrvatske u posljednjih devet godina.

Krajem listopada predstavljena je porezna reforma, koja će porezno rasteretiti i građane i poduzetnike i koja će na snagu stupiti početkom 2017. godine."Porezna reforma cjelovita je i sveobuhvatna. Njome se nastoje postići sljedeći ciljevi: gospodarski rast i zapošljavanje, jačanje konkurentnosti gospodarstva, poticaj demografske obnove, zadržavanje visokostručnih obrazovanih kadrova, naglašenija socijalna pravednost, a posebno poticaj razvoju obrtništva, malog i srednjeg poduzetništva i poljoprivrede".

Pregovara se i s bankama zbog lanjske konverzije kredita u švicarskim francima u kunske i eurske, zbog čega su izgubile milijarde kuna, a dvije su, kako navodi S&P, podnijele i tužbe. Hrvatska narodna banka (HNB) nastavila je provoditi ekspanzivnu monetarnu politiku, što je pozitivno utjecalo na ionako visoku likvidnost bankarskog sustava. Na poboljšanje kreditnog portfelja ukazuju podaci HNB-a, prema kojima je u dio tzv. loših kredita krajem lipnja, po prvi put u posljednje tri godine, pao ispod 15 posto, što znači da su od ukupno 264,55 milijardi kuna kredita kod hrvatskih banaka njih 39,66 milijardi kuna bili djelomično nadoknadivi i potpuno nenadoknadivi krediti. Sve u svemu, "2016.

godina pružila je dobru polaznu točku za jačanje optimizma, ali i provedbu reformi koje bi trebalo provesti u 2017."

#### **4. OBILJEŽJA POSLOVANJA TEKSTILPROMET GRUPE**

U 2016. godini ostvaren je pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 5,9 milijuna kuna (prošle godinu je ostvaren pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 1,4 milijuna kuna) unatoč manjim prihodima od prodaje. Najveći utjecaj na ostvareni pozitivan poslovni rezultat imalo je:

- smanjenje troškova (bez troškova financiranja i troškova prodane robe) na svim razinama
- smanjenje zaduženosti
- bolje upravljanje cijenama
- optimizacija nabave (smanjenje zaliha)
- smanjenje broja zaposlenih
- konsolidacija maloprodajne mreže

Najveći napredak u 2016. godini je napravila maloprodaja kroz zatvaranje neprofitabilnih prodajnih jedinica i boljim upravljanjem cijenama, sniženjima i zalihama. Iako su smanjeni prihodi od prodaje u odnosu na prošlu godinu, ostvaren je pozitivan rezultat. Na ostvareni pozitivan poslovni rezultat utjecalo je smanjenje troška poslovanja kroz zatvaranjem neprofitabilnih prodajnih jedinica.

#### **PRIHODI**

**Ukupan prihod** Tekstilprometa d.d. u 2016. godini iznosi 246,3 milijun kuna (prošle godine su iznosili 275,6 milijuna) kuna što je smanjenje od 11% u odnosu na prošlu godinu i 5% u odnosu na plan 2016. godine od čega prihodi od prodaje iznose 217,4 milijuna kuna, ostali prihodi 26,1 milijuna kuna dok financijski prihodi iznose 2,8 milijuna kuna.

Ostvareni **prihodi od prodaje** iznose 217,4 milijuna kuna što je 8% manje u odnosu na prošlu godinu i 5% manje u odnosu na plan 2016. godine.

**Ostali prihodi** iznose 26,1 milijuna kuna što je 31% manje u odnosu na prošlu godinu i 8% više u odnosu na plan 2016. godine. Na smanjenje ostalih prihoda utjecalo je smanjenje prihoda od prodaje imovine. Najveći udio u ostalim prihodima imaju prihodi od najma u iznosu od 10,4 milijuna kuna i prihodi od prodaje imovine u iznosu od 2,5 milijuna kuna.

**Financijski prihodi** iznose 2,8 milijuna kuna što je za 2% manje u odnosu na prošlu godinu i u odnosu na plan 2016. godine. Najveći dio financijskih prihoda se odnosi na pozitivne tečajne razlike po tekućim obvezama u iznosu od 1,3 milijuna kuna.

### **RASHODI**

**Poslovni rashodi** iznose 230,1 milijuna kuna što je 12% manje u odnosu na prošlu godinu i 2% više u odnosu na plan 2016. godine. Većina troškova je manja u odnosu na prošlu godinu, a najveći pad troškova bilježe troškovi prodane robe (bolji uvjeti nabave, bolje upravljane cijenama i sniženjima) i troškovi osoblja (smanjenje broja zaposlenih).

**Financijski rashodi** iznose 9,5 milijuna kuna što je 19% manje u odnosu na prošlu godinu i 14% manje u odnosu na plan 2016. godine zbog smanjenja zaduženosti.

### **KLJUČNI FINACIJSKI POKAZATELJI**

POKAZATELJ	IZVRŠENJE 2015. godine	PLAN 2016. godine	IZVRŠENJE 2016. godine	Indeks (16/15)	Indeks (16/Plan)
Ukupni prihod	275,633,191	258,885,000	246,310,938	89	95
Prihod od prodaje	235,076,256	231,885,000	217,388,650	92	94
Neto dobit (gubitak)	1,409,338	5,996,000	5,881,567	417	98
Neto profitna marža	0.6%	2.6%	2.7%	0	0
Koeficijent tekuće likvidnosti	0.61	0.00	0.64	105	0
Koeficijent ubrzane likvidnosti	0.35	0.00	0.38	111	0
Koeficijent zaduženosti	0.49	0.00	0.47	96	0
Koeficijent financiranja	0.96	0.00	0.88	92	0
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0.62	0.00	0.58	92	0
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	2.22	0.00	2.05	92	0
Koeficijent obrtaja potraživanja	4.54	0.00	4.58	101	0
Trajanje naplate u danima	80	0	80	99	0

#### 4.1. VELEPRODAJA

Poslovanje u veleprodaji se odvija kroz veleprodajni centar u Zagrebu i kroz veleprodajni centar u Splitu sa ukupno 48 zaposlena. Ostvareni **prihod od prodaje** u veleprodaji iznosi 77,4 milijuna kuna. Prihod od prodaje u veleprodaji manji je za 12% u odnosu na prošlu godinu i 5% manji u odnosu na plan 2016. godine.

#### 4.2. MALOPRODAJA

Poslovanje u maloprodaji u 2016. godini se odvijalo se u 92 prodavaonici sa ukupno 252 zaposlena. Ostvareni **prihod od prodaje** maloprodaje iznosi 140,0 milijuna kuna što je za 2% više u odnosu na prošlu godinu i 6% manje u odnosu na plan 2016. godine.

#### 4.3. FINANCIJSKI REZULTATI

##### PRIHODI

Sintetika	IZVRŠENJE 2015. godine	PLAN 2016. godine	IZVRŠENJE 2016. godine	Indeks (16/15)	Indeks (16/Plan)
Prihodi od prodaje - veleprodaja	87,786,417	81,581,000	77,431,942	88	95
Prihodi od prodaje - maloprodaja	147,289,838	150,304,000	139,956,709	95	93
<b>Ukupno prihod od prodaje</b>	<b>235,076,256</b>	<b>231,885,000</b>	<b>217,388,650</b>	<b>92</b>	<b>94</b>
Ostali poslovni prihodi	37,702,034	24,147,000	26,137,252	69	108
<b>Ukupno ostali poslovni prihodi</b>	<b>37,702,034</b>	<b>24,147,000</b>	<b>26,137,252</b>	<b>69</b>	<b>108</b>
Kamate, tečajne razlike i slični prihodi s povezanim poduzećima	262,182	262,000	277,315	106	106
Kamate, tečajne razlike i slični prihodi s nepovezanim poduzećima	2,592,719	2,591,000	2,507,721	97	97
<b>Ukupno financijski prihodi</b>	<b>2,854,901</b>	<b>2,853,000</b>	<b>2,785,036</b>	<b>98</b>	<b>98</b>
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>275,633,191</b>	<b>258,885,000</b>	<b>246,310,938</b>	<b>89</b>	<b>95</b>



## RASHODI

Sintetika	IZVRŠENJE 2015. godine	PLAN 2016. godine	IZVRŠENJE 2016. godine	Indeks (16/15)	Indeks (16/Plan)
Materijalni troškovi	194,314,206	186,963,500	174,088,525	90	93
Troškovi osoblja	31,557,097	28,381,000	29,796,520	94	105
Amortizacija	8,835,680	8,087,000	8,488,435	96	105
Ostali troškovi	14,008,440	14,557,500	15,329,758	109	105
Vrijednosno usklađivanje	11,274,745	2,449,000	1,230,404	11	50
Rezerviranja	0	0	585,000	0	0
Ostali poslovni rashodi	2,399,692	1,381,000	1,374,200	57	100
<b>Ukupno ostali poslovni rashodi</b>	<b>262,389,860</b>	<b>241,819,000</b>	<b>230,892,841</b>	<b>88</b>	<b>95</b>
Kamate, tečajne razlike i slični rashodi s povezanim poduzećima	84,521	50,000	344,960	408	690
Kamate, tečajne razlike i slični rashodi s nepovezanim poduzećima	11,749,472	10,800,000	9,191,570	78	85
<b>Ukupno financijski rashodi</b>	<b>11,833,993</b>	<b>10,850,000</b>	<b>9,536,530</b>	<b>81</b>	<b>88</b>
<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>274,223,853</b>	<b>252,669,000</b>	<b>240,429,371</b>	<b>88</b>	<b>95</b>

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

OPIS	IZVRŠENJE 2015. godine	PLAN 2016. godine	IZVRŠENJE 2016. godine	Indeks (16/15)	Indeks (16/Plan)
<b>A) POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>275,633,191</b>	<b>258,885,000</b>	<b>246,310,938</b>	<b>89</b>	<b>95</b>
1. Prihodi od prodaje	235,076,256	231,885,000	217,388,650	92	94
2. Ostali poslovni prihodi	37,702,034	24,147,000	26,137,252	69	108
3. Financijski prihodi	2,854,901	2,853,000	2,785,036	98	98
<b>B) TROŠKOVI POSLOVANJA</b>	<b>274,223,853</b>	<b>252,669,000</b>	<b>240,429,371</b>	<b>88</b>	<b>95</b>
1. Materijalni troškovi	194,314,206	186,963,500	174,088,525	90	93
2. Troškovi osoblja	31,557,097	28,381,000	29,796,520	94	105
3. Amortizacija	8,835,680	8,087,000	8,488,435	96	105
4. Ostali troškovi	14,008,440	14,557,500	15,329,758	109	105
5. Vrijednosno usklađenje	11,274,745	2,449,000	1,230,404	11	50
6. Rezerviranja	0	0	585,000	0	0
7. Ostali poslovni rashodi	2,399,692	1,381,000	1,374,200	57	100
8. Financijski rashodi	11,833,993	10,850,000	9,536,530	81	88
<b>C) DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>1,409,338</b>	<b>6,216,000</b>	<b>5,881,567</b>	<b>417</b>	<b>95</b>
1. Porez na dobit	0	0	0	0	0
<b>J) DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>1,409,338</b>	<b>6,216,000</b>	<b>5,881,567</b>	<b>417</b>	<b>95</b>

## BILANCA

OPIS	RAZDOBLJE				INDEKS
	PROŠLA GODINA		TEKUĆA GODINA		
	Iznos	Udio	Iznos	Udio	
<b>AKTIVA</b>					
<b>A. Dugotrajna imovina</b>	<b>315,665,703</b>	<b>71.56%</b>	<b>307,612,731</b>	<b>71.84%</b>	<b>97</b>
1. Nematerijalna imovina	41,449,442	9.40%	39,592,743	9.25%	96
2. Materijalna imovina	168,433,315	38.18%	161,477,323	37.71%	96
3. Financijska imovina	105,653,743	23.95%	106,410,527	24.85%	101
4. Odgođena porezna imovina	129,203	0.03%	132,138	0.03%	102
<b>B. Kratkotrajna imovina</b>	<b>124,010,714</b>	<b>28.11%</b>	<b>120,381,254</b>	<b>28.11%</b>	<b>97</b>
1. Zalihe	51,827,238	11.75%	47,507,190	11.10%	92
2. Potraživanja	67,828,479	15.38%	70,445,225	16.45%	104
3. Financijska imovina	1,673,980	0.38%	555,537	0.13%	33
4. Novac u banci i na računu	2,681,017	0.61%	1,873,302	0.44%	70
<b>C. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda</b>	<b>1,460,366</b>	<b>0.33%</b>	<b>188,178</b>	<b>0.04%</b>	<b>13</b>
<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>441,136,783</b>	<b>100.00%</b>	<b>428,182,163</b>	<b>100.00%</b>	<b>97</b>
<b>D. Izvanbilančni zapisi</b>	<b>24,162,761</b>	<b>100.00%</b>	<b>27,994,880</b>	<b>100.00%</b>	<b>116</b>
<b>PASIVA</b>					
<b>A. Kapital i pričuve</b>	<b>223,769,703</b>	<b>50.73%</b>	<b>227,003,986</b>	<b>53.02%</b>	<b>101</b>
<b>B. Rezerviranja</b>	<b>668,164</b>	<b>0.15%</b>	<b>769,922</b>	<b>0.18%</b>	<b>115</b>
<b>C. Dugoročne obveze</b>	<b>12,085,671</b>	<b>2.74%</b>	<b>11,441,567</b>	<b>2.67%</b>	<b>95</b>
1. Obveze prema bankama i drugim financijskih institucijama	11,229,520	2.55%	11,223,313	2.62%	100
2. Ostale dugoročne obveze	856,151	0.19%	218,254	0.05%	25
<b>D. Kratkoročne obveze</b>	<b>202,657,721</b>	<b>45.94%</b>	<b>187,962,707</b>	<b>43.90%</b>	<b>93</b>
1. Obveze prema bankama i drugim financijskih institucijama	147,008,919	33.33%	121,688,795	28.42%	83
2. Obveze prema dobavljačima	38,282,594	8.68%	48,715,984	11.38%	127
3. Ostale kratkoročne obveze	17,366,208	3.94%	17,557,928	4.10%	101
<b>E. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja</b>	<b>1,955,524</b>	<b>0.44%</b>	<b>1,003,981</b>	<b>0.23%</b>	<b>51</b>
<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>441,136,783</b>	<b>100.00%</b>	<b>428,182,163</b>	<b>100.00%</b>	<b>97</b>
<b>F. Izvanbilančni zapisi</b>	<b>24,162,761</b>	<b>100.00%</b>	<b>27,994,880</b>	<b>100.00%</b>	<b>116</b>

## 5. IZLOŽENOST I UPRAVLJANJE RIZICIMA

### 5.1. Valutni rizik

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

### 5.2. Rizik likvidnosti

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

### 5.3. Kreditni rizik

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

## 6. ZAPOSLENICI

Na dan 31.12.2016. godine broj zaposlenih u Tekstilprometu d.d. iznosi 451 zaposlena što je smanjenje za 7% u odnosu na isto razdoblje prošle godine kada je broj zaposlenih iznosio 485 zaposlena.

Zakonski predstavnik društva



HRVOJE ŠIMIĆ, dipl. oec.





**TEKSTILPROMET, dioničko društvo**

**Zagreb, Ulica grada Gospića 1a**

Temeljem odredbi čl. 300 b do 300 d Zakona o trgovačkim društvima (NN br.111/93 – 68/13 ) i čl.20. st.3. Zakona o računovodstvu (NN 109/07. i 54/13), Nadzorni odbor Tekstilprometa d.d. Zagreb, Ulica grada Gospića 1a, dana 27. travnja 2017. godine, na temelju prijedloga Uprave donosi:

## **ODLUKU**

### **o utvrđivanju temeljnih financijskih izvješća za 2016. godinu**

#### **Točka 1.**

Uprava Društva, sukladno zakonskim propisima, sastavila je i članovima Nadzornog odbora predočila na prihvaćanje temeljne financijske izvještaje i porezna izvješća za poslovnu 2016. godinu i to:

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

#### **Točka 2.**

Nadzorni odbor prihvaća izvješća iz **točke 1.** Utvrđuje se *Račun dobiti i gubitka* za 2016. godinu u kojem je iskazana svota *dobiti* u iznosu od *5.881.566,58 kuna*.

Zagreb, 27. travnja 2017. godine

Predsjednik nadzornog odbora:

MIJO ŠIMIĆ, dipl. oec.





**TEKSTILPROMET, dioničko društvo**

**Zagreb, Ulica grada Gospića 1a**

Temeljem odredbi Zakona o trgovačkim društvima (NN br. 111/93 – 68/13) i Statuta Društva, Uprava Društva dana 27. travnja 2017. donosi:

## **ODLUKU**

### **o rasporedu dobiti Društva 2016. godine**

Dobit poslovne 2016. godine u iznosu od *5.881.566,58 kune* raspoređuje se u zadržanu dobit.

Zagreb, 27. travnja 2017. godine

Zakonski predstavnik društva:

HRVOJE ŠIMIĆ, dipl. oec.





## IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

Dioničarima društva Tekstilpromet d.d. Zagreb

### Izvješće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

#### Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Društva Tekstilpromet d.d. Zagreb, Ulica grada Gospića 1A, koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2016., račun dobiti i gubitka, izvještaj o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2016., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu s Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima).

#### Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u *odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja*. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

#### Revizija Kutleša d.o.o.

za reviziju financijskih izvještaja

Zagreb, Ulica Erazma Barčića 8

tel. 01/622 44 92

fax 01/622 53 67

e mail: [kmiljkovic@revizijakutlesa.hr](mailto:kmiljkovic@revizijakutlesa.hr)

[akutlesa@revizijakutlesa.hr](mailto:akutlesa@revizijakutlesa.hr)

[revizijakutlesa@gmail.com](mailto:revizijakutlesa@gmail.com)

[www.revizijakutlesa.hr](http://www.revizijakutlesa.hr)

članovi uprave:

**Anita Kutleša, direktor**

**Katica Miljković, prokurist**

**MB 01166573**

**OIB 10724795083**

temeljni kapital društva iznosi  
20.000 Kn i uplaćen je u cijelosti

Društvo je registrirano kod  
Trgovačkog suda u Zagrebu pod

**MBS 080014914**

**IBAN:**

**HR8025030071100009034**

**Ključna revizijska pitanja**

Ključna revizijska pitanja su ona pitanja koja su bila, po našoj profesionalnoj prosudbi, od najveće važnosti za našu reviziju godišnjih financijskih izvještaja tekućeg razdoblja. Tim pitanjima smo se bavili u kontekstu naše revizije godišnjih financijskih izvještaja kao cjeline i pri formiranju našeg mišljenja o njima, i mi ne dajemo zasebno mišljenje o tim pitanjima.

Određili smo da nema ključnog revizijskog pitanja za priopćiti u našem izvješću.

**Ostale informacije u godišnjem izvješću**

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Ostale informacije sadrže informacije uključene u godišnje izvješće, ali ne uključuju godišnje financijske izvještaje i naše izvješće neovisnog revizora o njima.

Naše mišljenje o godišnjim financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, osim u razmjeru u kojem je to izričito navedeno u dijelu našeg izvješća neovisnog revizora pod naslovom *Izješće o drugim zakonskim zahtjevima*, i mi ne izražavamo bilo koji oblik zaključka s izražavanjem uvjerenja o njima.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenih u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane. Ako, temeljeno na poslu kojeg smo obavili, zaključimo da postoji značajni pogrešni prikaz tih ostalih informacija, od nas se zahtijeva da izvijestimo tu činjenicu. U tom smislu mi nemamo nešto za izvijestiti.

**Odgovornosti uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za godišnje financijske izvještaje**

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s MSFI-ima, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

**Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja**

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije. Mi također:

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevaramo može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Mi također dajemo izjavu onima koji su zaduženi za upravljanje da smo postupili u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima u vezi s neovisnošću i da ćemo komunicirati s njima o svim odnosima i drugim pitanjima za koja se može razumno smatrati da utječu na našu neovisnost, kao i, gdje je primjenjivo, o povezanim zaštitama.

Između pitanja o kojima se komunicira s onima koji su zaduženi za upravljanje, mi određujemo ona pitanja koja su od najveće važnosti u reviziji godišnjih financijskih izvještaj tekućeg razdoblja i stoga su ključna revizijska pitanja. Mi opisujemo ta pitanja u našem izvješću neovisnog revizora, osim ako zakon ili regulativa sprječava javno objavljivanje pitanja ili kada odlučimo, u iznimno rijetkim okolnostima, da pitanje ne treba priopćiti u našem izvješću neovisnog revizora jer se razumno može očekivati da bi negativne posljedice priopćavanja nadmašile dobrobiti javnog interesa od takvog priopćavanja.



**Izvešće o drugim zakonskim zahtjevima**

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću posloводства Društva za 2016. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2016. godinu;
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće posloводства Društva za 2016. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom izvješću posloводства Društva.
4. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, uključena u godišnje izvješće Društva za 2016. godinu, je u skladu sa zahtjevima navedenim u članku 22. točkama 3. i 4. Zakona o računovodstvu.
5. Izjava o primjeni kodeksa korporativnog upravljanja, uključena u godišnje izvješće Društva za 2016. godinu, uključuje informacije iz članka 22. točaka 1., 2., 5. i 6. Zakona o računovodstvu.

Angažirani partner u reviziji koja ima za posljedicu ovo izvješće neovisnog revizora je Katica Miljković



Antonija Kolarić dipl.oec.  
Ovlašteni revizor

Za Revizija Kutleša d.o.o.  
Zagreb, Ulica Erazma Barčića 8



Katica Miljković, dipl.oec.  
Prokurist

Zagreb, 21. travnja 2017.



**TEKSTILPROMET, dioničko društvo**

**Zagreb, Ulica grada Gospića 1a**

## **BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA**

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2016. godine

**(nekonsolidirano, revidirano)**

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

### BILANCA

	Bilj.	31.12.15. Kn	31.12.16. Kn
<b>AKTIVA</b>			
<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	4.1.	<b>315.665.703</b>	<b>307.612.731</b>
<b>Nematerijalna imovina</b>	4.1.1.	<b>41.449.442</b>	<b>39.592.743</b>
Koncesije,patenti,licencije i ost.prava		3.642.394	2.824.392
Goodwill		36.768.351	36.768.351
Predujmovi za nabavku nemat.imovine		1.038.697	0
<b>Materijalna imovina</b>	4.1.2.	<b>168.433.315</b>	<b>161.477.323</b>
Zemljište		55.365.065	55.365.065
Građevinski objekti	4.1.2.a	101.642.414	94.410.860
Postrojenja i oprema	4.1.2.b	458.837	905.578
Alati,pog.inventar i transport.im.	4.1.2.c	988.714	783.694
Materijalna imovina u pripremi	4.1.2.d	9.978.285	10.012.126
<b>Dugotrajna financijska imovina</b>	4.1.3.	<b>105.653.743</b>	<b>106.410.527</b>
Ulaganja u udjele(dionice)pod.unutar grupe	4.1.3.a	104.843.943	106.410.527
Ulag.u ost.VP društava povezanim sud.interes.	4.1.3.b	809.800	0
<b>Dugotrajna potraživanja</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Odgođena porezna imovina</b>	4.1.4.	<b>129.203</b>	<b>132.138</b>
<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	4.2.	<b>124.010.715</b>	<b>120.381.254</b>
<b>Zalihe</b>	4.2.1.	<b>51.827.238</b>	<b>47.507.190</b>
Sirovine i materijal	4.2.1.a	111.822	4.035
Trgovačka roba	4.2.1.b	51.715.416	47.503.155
<b>Kratkoročna potraživanja</b>	4.2.2.	<b>67.828.480</b>	<b>70.445.225</b>
Potraživanja od poduz.unutar grupe	4.2.2.a	35.032.004	34.203.686
Potraživanja od kupaca	4.2.2.b	32.261.864	35.636.627
Potraživanja od zaposlenih i članova poduz.	4.2.2.c	27.831	22.630
Potraživanja od drž. i dr. institucija	4.2.2.d	306.755	496.069
Ostala kratkoročna potraživanja	4.2.2.e	200.025	86.213
<b>Kratkotrajna financijska imovina</b>	4.2.3.	<b>1.673.980</b>	<b>555.537</b>
Dani zajmovi,dep.i sl.pod.unutar grupe	4.2.3.a	820.865	0
Dani zajmovi, depoziti i slično	4.2.3.b	760.286	462.708
Ostala financijska imovina	4.2.3.c	92.829	92.829
<b>Novac u banci i blagajni</b>	4.2.4.	<b>2.681.017</b>	<b>1.873.302</b>
<b>Plaćeni troš.bud. razd. i nedosp. napl.prihoda</b>	4.3.	<b>1.460.366</b>	<b>188.178</b>
<b>UKUPNO AKTIVA</b>		<b>441.136.783</b>	<b>428.182.163</b>

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

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**

	Bilj.	31.12.15. Kn	31.12.16. Kn
<b>PASIVA</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>	4.4.	<b>223.769.703</b>	<b>227.003.986</b>
Temeljni kapital	4.4.1.	32.736.800	32.736.800
Kapitalne rezerve	4.4.2.	1.247.377	1.247.377
Rezerve iz dobiti	4.4.3.	9.024.235	9.024.235
Revalorizacijske rezerve	4.4.4.	69.909.927	67.259.708
Zadržana dobit	4.4.5.	109.442.026	110.854.299
Preneseni gubitak		0	0
Dobit poslovne godine	4.4.6.	1.409.338	5.881.567
<b>Dugor. rezerv. za rizike i trošk.</b>	4.5.	<b>668.164</b>	<b>769.922</b>
<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	4.6.	<b>12.085.671</b>	<b>11.441.567</b>
Obveze za zajmove, depozite i slično	4.6.1.	856.151	218.254
Obveze prema bankama i dr.financijskim inst.	4.6.2.	11.229.520	11.223.313
<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	4.7.	<b>202.657.721</b>	<b>187.962.707</b>
Obveze prema povez.poduz.unutar grupe	4.7.1.	1.096.143	1.353.476
Obveze za zajmove, depozite i slično	4.7.2.	2.341.042	2.238.197
Obveze prema bankama i dr.fin.inst.	4.7.3.	147.008.919	121.688.795
Obveze za predujmove		11.759	0
Obveze prema dobavljačima	4.7.4.	38.282.593	48.715.984
Obveze prema zaposlenima	4.7.5.	1.992.296	2.157.638
Obveze za poreze, doprinose	4.7.6.	4.001.386	3.738.820
Obveze s osnova udjela u rezultatu	4.7.7.	44.408	44.408
Ostale kratkoročne obveze	4.7.8.	7.879.175	8.025.389
<b>Odgođeno plaćanje troškova i PBR</b>	4.8.	<b>1.955.524</b>	<b>1.003.981</b>
<b>UKUPNO PASIVA</b>		<b>441.136.783</b>	<b>428.182.163</b>

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

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**
**RAČUN DOBITI I GUBITKA**

	Bilj.	2015. Kn	2016. Kn
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>	5.1.		
Prihodi od prodaje s poduz.unutar grupe	5.1.1.	6.155.046	1.564.488
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	5.1.2.	228.921.210	215.824.162
Ostali posl.prih.s poduz.unutar grupe	5.1.3.	6.264.867	6.162.069
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	5.1.4.	31.437.167	19.975.183
<b>Ukupno poslovni prihodi</b>		<b>272.778.290</b>	<b>243.525.902</b>
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	5.2.		
<b>RASHODI RAZDOBLJA</b>			
<b>Materijalni troškovi</b>	5.2.1.	<b>(194.314.206)</b>	<b>(174.088.525)</b>
Troškovi sirovina i materijala		(7.940.534)	(7.087.552)
Troškovi prodane robe		(161.119.001)	(141.458.134)
Ostali vanjski troškovi		(25.254.671)	(25.542.839)
<b>Troškovi osoblja</b>	5.2.2.	<b>(31.557.097)</b>	<b>(29.796.519)</b>
Neto plaće i nadnice		(20.261.090)	(19.121.171)
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		(6.666.686)	(6.310.744)
Doprinosi na plaće		(4.629.321)	(4.364.604)
<b>Amortizacija</b>	5.2.3.	<b>(8.835.680)</b>	<b>(8.488.435)</b>
<b>Ostali troškovi</b>	5.2.4.	<b>(14.008.440)</b>	<b>(15.329.758)</b>
<b>Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine</b>	5.2.5.	<b>(11.274.745)</b>	<b>(1.230.404)</b>
<b>Rezerviranja</b>	5.2.6.	<b>0</b>	<b>(585.000)</b>
<b>Ostali poslovni rashodi</b>	5.2.7.	<b>(2.399.692)</b>	<b>(1.374.200)</b>
<b>Ukupno rashodi razdoblja</b>		<b>(262.389.860)</b>	<b>(230.892.841)</b>
<b>UKUPNO POSLOVNI RASHODI</b>		<b>(262.389.860)</b>	<b>(230.892.841)</b>
<b>FINACIJSKI PRIHODI</b>	5.3.		
Ost.prih.s osnove kamata iz odn.s pod.unutar grupe		165.111	8.209
Teč.razlike i ost.fin.prihodi iz odn.s pod.unutar grupe		97.071	269.106
Ost.prih.s osnove kamata		496.845	138.919
Teč.razlike i ost.fin.prihodi		2.095.874	2.368.802
<b>Ukupno financijski prihodi</b>		<b>2.854.901</b>	<b>2.785.036</b>
<b>FINACIJSKI RASHODI</b>	5.4.		
Teč.razlike i dr.rash.s poduz.unutar grupe		(84.521)	(344.960)
Rash.s osnove kt i slični rashodi		(10.411.565)	(8.371.169)
Tečajne razlike i drugi rashodi		(1.337.907)	(820.401)
<b>Ukupno financijski rashodi</b>		<b>(11.833.993)</b>	<b>(9.536.530)</b>
<b>Ukupni prihodi iz redovne djelatnosti</b>		<b>275.633.191</b>	<b>246.310.938</b>
<b>Ukupni rashodi iz redovne djelatnosti</b>		<b>(274.223.853)</b>	<b>(240.429.371)</b>
<b>Dobit/gubitak iz red. poslovanja</b>		<b>1.409.338</b>	<b>5.881.567</b>
<b>Izvanredni - ostali prihodi</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Izvanredni - ostali rashodi</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Dobit/gubitak iz ostalih djelatnosti</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	5.5.	<b>275.633.191</b>	<b>246.310.938</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	5.6.	<b>(274.223.853)</b>	<b>(240.429.371)</b>
<b>DOBIT TEKUĆE GOD. PRIJE OPOREZIVANJA</b>	5.7.	<b>1.409.338</b>	<b>5.881.567</b>
<b>POREZ NA DOBIT</b>	5.8.	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DOBIT TEKUĆE GODINE NAKON OPOREZ.</b>	5.9.	<b>1.409.338</b>	<b>5.881.567</b>

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

## IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Naziv pozicije	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI</b>		
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>1.409.338</b>	<b>5.881.567</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	0	0
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>1.409.338</b>	<b>5.881.567</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti</b>		
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	0	0

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU

Pozicija	BILJEŠKA	2015 Iznos Kn	2016 Iznos Kn
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja		1.409.338	5.881.567
2. Usklađenja :		8.868.864	8.156.841
a) Amortizacija		8.835.680	8.488.435
b) Tečajne razlike (nerealizirane)		33.184	(331.594)
<b>I. Poveć.ili smanj.novč.tokova prije prom.u radnom kapitalu</b>		10.278.202	14.038.408
3. Promjene u radnom kapitalu		3.334.569	12.950.472
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza		(9.303.746)	10.624.607
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja		(3.094.712)	(2.416.153)
c) Povećanje ili smanjenje zaliha		18.125.713	4.320.048
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala		(2.392.686)	421.970
<b>II. Novac iz poslovanja</b>		13.612.771	26.988.880
4. Novčani izdaci za kamate		0	0
5. Plaćeni porez na dobit		45.817	433
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		13.658.588	26.989.313
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		10.302.363	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>		10.302.363	0
1. Novčani izdaci za kupnju dug.mat.i nemat.im.		(3.110.071)	(2.325.963)
2. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		0	(756.784)
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>		(3.110.071)	(3.082.747)
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		7.192.292	(3.082.747)
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti		0	1.118.442
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>		0	1.118.442
1. Nov.izd.za otplatu gl. kred., poz.i dr.posudbi i duž.Fin.inst.		(20.757.043)	(25.832.723)
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>		(20.757.043)	(25.832.723)
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		(20.757.043)	(24.714.281)
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b>	9	93.837	(807.715)
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZD.</b>		2.587.180	2.681.017
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA</b>		2.681.017	1.873.302

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

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

## Raspodjeljivo imateljima kapitala matice

Opis pozicije	Tem. kapital	Kapit. rezerve	Zakon. rezerve	Rez. za vl. dionice	Vl.dion.i udjeli (odb.stavka)	Ostale rezerve	Reval. rezerve	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak posl. godine	Ukupno raspod. imateljima kapitala matice	Ukupno kapital i rezerve
<b>Prethodno razdoblje</b>											
<b>Stanje 1. siječnja pret.razd</b>	32.736.800	1.247.377	1.877.460	222.999	201.300	7.125.076	72.518.888	114.325.284	-4.070.102	225.782.482	225.782.482
Ispravak pogreški								-785.864		-785.864	-785.864
<b>Stanje 1. siječnja preth.razdoblja</b>	32.736.800	1.247.377	1.877.460	222.999	201.300	7.125.076	72.518.888	113.539.420	-4.070.102	224.996.618	224.996.618
Dobit/gubitak razdoblja									1.409.338	1.409.338	1.409.338
Prom.reval.rez.dug.mat.i nemat.im.							-2.608.961			-2.608.961	-2.608.961
Porez na trans. priznate dir. u kap								-27.292		-27.292	-27.292
Prijenos u poz rezervi po god. rasp								-4.070.102	4.070.102	0	0
<b>Stanje 31. Prosinca preth.razd</b>	32.736.800	1.247.377	1.877.460	222.999	201.300	7.125.076	69.909.927	109.442.026	1.409.338	223.769.703	223.769.703
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA</b>											
OST.SVEOB D. PR.RAZ, UMAN ZA POR	0	0	0	0	0	0	-2.608.961	-27.292	0	-2.636.253	-2.636.253
SVEOB. D. ILI G.PRET.RAZ	0	0	0	0	0	0	-2.608.961	-27.292	1.409.338	-1.226.915	-1.226.915
TRANS. S VLASN. PRETH. RAZD. PRIZNATE DIREKTNO U KAP.	0	0	0	0	0	0	0	-4.070.102	4.070.102	0	0
<b>Tekuće razdoblje</b>											
<b>Stanje 1. siječnja tek.razdoblja</b>	32.736.800	1.247.377	1.877.460	222.999	201.300	7.125.076	69.909.927	109.442.026	1.409.338	223.769.703	223.769.703
<b>Stanje 1. siječnja tek. razdoblja</b>	32.736.800	1.247.377	1.877.460	222.999	201.300	7.125.076	69.909.927	109.442.026	1.409.338	223.769.703	223.769.703
Dobit/gubitak razdoblja									5.881.567	5.881.567	5.881.567
Prom.reval.rez.dug.mat. i nemat.im.							-2.650.219			-2.650.219	-2.650.219
Porez na trans.priznate direkt. u kap								2.935		2.935	2.935
Prijenos u poz.rezervi po god. rasp								1.409.338	-1.409.338	0	0
<b>Stanje 31. prosinca tek razdoblja</b>	32.736.800	1.247.377	1.877.460	222.999	201.300	7.125.076	67.259.708	110.854.299	5.881.567	227.003.986	227.003.986
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA</b>											
OST SVEOB. DOB.TEK.RAZD.UMANJ ZA POR	0	0	0	0	0	0	-2.650.219	2.935	0	-2.647.284	-2.647.284
SVEOB. DOB ILI GUB.TEK RAZD.	0	0	0	0	0	0	-2.650.219	2.935	5.881.567	3.234.283	3.234.283
TRANS S VLASN TEK. RAZ. PRIZNATE DIR U KAP.	0	0	0	0	0	0	0	1.409.338	-1.409.338	0	0

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



**BILJEŠKA 1 – Izjava o usklađenosti**

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

**BILJEŠKA 2****2.1. Djelatnost**

**TEKSTILPROMET dioničko društvo, trgovina na veliko i malo**, Zagreb, Ulica grada Gospića 1 A registrirano je kod Trgovačkog suda u Zagrebu te je upisano u registarski uložak 1-2463 s matičnim brojem subjekta upisa 080105589.

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

**Predmet poslovanja je:**

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

**2.2. Temeljni kapital**

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

### 2.3. Poslovna banka

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

### 2.4. Povezana društva

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

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

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

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

### 2.5. Zaposleni

Na dan 31. prosinca 2016. godine broj zaposlenih iznosio je 451 (485 prethodne godine). Na kraju godine zabilježena **kvalifikacijska struktura** prikazana je u slijedećoj tablici:

Stručna sprema	Uk. broj	%
PKV	1	0,22
NSS	10	2,22
NKV	0	0,00
KV	49	10,86
SSS	302	66,96
VKV	21	4,66
VŠS	22	4,88
VSS	40	8,87
MR	6	1,33
DR	0	0,00
Ukupno:	451	100

**2.6. Nadzorni odbor i Uprava društva**

<b>Nadzorni odbor</b>	<b>od 1.1.2016. do 1.9.2016.</b>	<b>od 1.9.2016.</b>
Predsjednik	Gordana Šijan dipl.oec.	Mijo Šimić dipl.oec.
Članovi	Daniel Brezak Mara Hrgović Želimir Hrgović Veljko Kovač Dragutin Šojat Marija Šimak	Dragutin Šojat Dujo Todorčić Gordana Šijan Mara Hrgović Veljko Kovač Janja Tikvić

**Uprava Društva**

Mijo Šimić, dipl. oec. zastupa društvo pojedinačno i samostalno (do 1.9.2016.) ;

Hrvoje Šimić, dipl.oec. zastupa društvo pojedinačno i samostalno (od 1.9.2016.)

**BILJEŠKA 3. – Temeljne računovodstvene politike**

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

**3.1. Primjena**

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

**3.2. Osnove za izradu izvješća**

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

**3.3. Valuta izvješćivanja**

Financijska izvješća Društva sastavljena su u kunama (kn), koja također predstavlja i valutu mjerenja, te su zaokružena na najbližu tisuću. Službeni tečaj HNB na dan 31. prosinca 2016. bio je 7,557787 Kn za 1 Euro.

**3.4. Promjene u prezentiranju ili klasifikaciji pojedinih stavki financijskih izvješća**

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

**3.5. Nekretnine, postrojenja i oprema**

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

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

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

Procijenjeni korisni vijek trajanja imovine prikazan je u nastavku:

	<b>Korisni vijek trajanja</b>
Građevinski objekti	40 godina
Oprema	2-4 godine
Ostalo (transportna sredstva, namještaj)	4 godine

**3.6. Nematerijalna imovina**

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

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

**3.7. Goodwill**

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

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

**3.8. Umanjenje vrijednosti imovine**

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

**3.9. Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja**

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

**3.10. Zalihe**

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

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

**3.11. Novac i novčani ekvivalenti**

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

**3.12. Upisani kapital i rezerve**

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

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

**3.13. Obveze prema dobavljačima i ostale obveze**

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

**3.14. Porezi**

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

**3.15. Strana valuta**

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

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

### 3.16. Troškovi mirovinskih planova i ostale naknade zaposlenicima

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

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

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

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

### 3.17. Troškovi mirovinskih planova i ostale naknade zaposlenicima

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

### 3.18. Rezerviranja

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

### 3.19. Neto financijski prihodi

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

## 4. BILJEŠKE UZ BILANCU

U ovim se bilješkama daju potanja objašnjenja o imovini, kapitalu i obvezama Društva na dan 31. prosinca 2016. godine.

Krajem tekuće poslovne godine, zbroj aktive/pasive iznosio je 428.182.163 Kn (441.136.783 Kn krajem 2015. godine).

**Skraćena struktura aktive i pasive** prikazana je u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2015.		31.prosinca 2016.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Dugotrajna imovina	315.665.703	71,56%	307.612.731	71,84%	-8.052.972
Kratkotrajna imovina	124.010.715	28,11%	120.381.254	28,11%	-3.629.461
Plać.tr.bud.razd.i ned.napl.prih.	1.460.365	0,33%	188.178	0,04%	-1.272.187
<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>441.136.783</b>	<b>100,00%</b>	<b>428.182.163</b>	<b>100,00%</b>	<b>-12.954.620</b>
Kapital i rezerve	223.769.703	50,73%	227.003.986	53,02%	3.234.283
Rezerviranja	668.164	0,15%	769.922	0,18%	101.758
Dugoročne obveze	12.085.671	2,74%	11.441.567	2,67%	-644.104
Kratkoročne obveze	202.657.721	45,94%	187.962.707	43,90%	-14.695.014
Odgođeno plaćanje troš. i PBR	1.955.524	0,44%	1.003.981	0,23%	-951.543
<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>441.136.783</b>	<b>100,00%</b>	<b>428.182.163</b>	<b>100,00%</b>	<b>-12.954.620</b>

## BILJEŠKA 4.1. - Dugotrajna imovina

Ukupna dugotrajna imovina Društva na dan 31. prosinca 2016. godine, iznosila je 307.612.731 Kn (315.665.703 Kn krajem prethodne godine).

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

NAZIV	31.prosinca 2015.		31.prosinca 2016.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Nematerijalna imovina	41.449.442	13,13%	39.592.743	12,87%	-1.856.699
Materijalna imovina	168.433.315	53,36%	161.477.323	52,49%	-6.955.992
Financijska imovina	105.653.743	33,47%	106.410.527	34,59%	756.784
Odgođena porezna imovina	129.203	0,04%	132.138	0,04%	2.935
<b>Ukupno</b>	<b>315.665.703</b>	<b>100,00%</b>	<b>307.612.731</b>	<b>100,00%</b>	<b>-8.052.972</b>



**BILJEŠKA 4.1.1. – Nematerijalna imovina**

**Struktura nematerijalne imovine**, koja je na datum bilance iskazana u ukupnom iznosu od 39.592.742 Kn (41.449.441 Kn prethodne godine), prikazana je kako slijedi:

	Licencije i prava	Ulaganja na tuđim sredstvima	Ulaganja u projektu dokumentaciju	Ulaganja u software	Goodwill	Imovina u pripremi	Nematerijalna imovina
<b>1.1.2016.</b>	<b>3.084.724</b>	<b>30.731.945</b>	<b>3.163.318</b>	<b>489.416</b>	<b>36.768.350</b>	<b>1.038.697</b>	<b>75.276.450</b>
Nabava	28.800	86.180	23.900	0	0	0	<b>138.880</b>
Prijenos	0	0	0	0	0	-1.038.697	<b>-1.038.697</b>
Pripajanje	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prodaja	0	0	0	0	0	0	
Rashod	0	0	0	0	0		<b>0</b>
<b>31.12.2016.</b>	<b>3.113.524</b>	<b>30.818.125</b>	<b>3.187.218</b>	<b>489.416</b>	<b>36.768.350</b>	<b>0</b>	<b>37.608.283</b>
<b>Ispravak vrijednosti</b>							
<b>1.1.2016.</b>	<b>2.379.452</b>	<b>28.091.908</b>	<b>2.866.644</b>	<b>489.005</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33.827.009</b>
Amortizacija	239.269	656.895	60.366	352	0	0	<b>956.882</b>
Prijenos		0	0	0	0	0	
Pripajanje	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prodaja	0	0	0	0	0	0	
Rashod	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>31.12.2016.</b>	<b>2.618.721</b>	<b>28.748.803</b>	<b>2.927.010</b>	<b>489.357</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34.783.891</b>
<b>Sadašnja vrijednost</b>							
<b>31.12.2016.</b>	<b>494.803</b>	<b>2.069.322</b>	<b>260.208</b>	<b>59</b>	<b>36.768.350</b>	<b>0</b>	<b>39.592.743</b>
<b>1.1.2016.</b>	<b>705.272</b>	<b>2.640.037</b>	<b>296.674</b>	<b>411</b>	<b>36.768.350</b>	<b>1.038.697</b>	<b>41.449.442</b>

Povećanje vrijednosti nematerijalne imovine odnosi se na:

- uređenje i održavanje prodavaonica u zakupljenim prostorima
- stavljanje u upotrebu licence programske opreme

Smanjenje imovine u pripremi u iznosu od 1.038.697 Kn odnosi se na prijenos pasivnih vremenskih razgraničenja.

**BILJEŠKA 4.1.2. – Materijalna imovina**

**Struktura materijalne imovine**, koja je na datum bilance, iskazana u ukupnom iznosu od 161.477.324 Kn (168.433.316 Kn prethodne godine), prikazana je u nastavku:

<b>Nabavna vrijednost</b>	<b>Zemljište</b>	<b>Građevinski objekti</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>Alati, pogonski inventar i transp.im.</b>	<b>Imovina u pripremi</b>	<b>Ostala mat.im.</b>	<b>Materijalna imovina</b>
	<b>Kn</b>	<b>Kn</b>	<b>Kn</b>	<b>Kn</b>	<b>Kn</b>	<b>Kn</b>	<b>Kn</b>
<b>1.1.2016.</b>	<b>55.365.065</b>	<b>383.121.702</b>	<b>48.066.587</b>	<b>39.655.680</b>	<b>9.978.285</b>	<b>0</b>	<b>536.187.319</b>
Nabava	0	63.621	772.319	219.363	362.344	0	<b>1.417.647</b>
Prijenos u upotrebu	0	0	0	0	-328.503	0	<b>-328.503</b>
Pripajanje	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prodaja	0	-2.804.523	-7.191	-1.805.654	0	0	<b>-4.617.368</b>
Rashod	0		-71.664	-144.435		0	<b>-216.099</b>
<b>31.12.2016.</b>	<b>55.365.065</b>	<b>380.380.800</b>	<b>48.760.051</b>	<b>37.924.954</b>	<b>10.012.126</b>	<b>0</b>	<b>532.442.996</b>
<b>Ispravak vrijednosti</b>							
<b>1.1.2016.</b>	<b>0</b>	<b>281.479.288</b>	<b>47.607.750</b>	<b>38.666.965</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>367.754.003</b>
Amortizacija	0	6.802.671	325.577	403.306	0	0	<b>7.531.554</b>
Pripajanje	0	0	0	0	0		<b>0</b>
Prijenos	0	0	0	0	0		<b>0</b>
Prodaja	0	-2.312.018	0	-1.760.924	0		<b>-4.072.942</b>
Rashod	0		-78.855	-168.088	0		<b>-246.943</b>
<b>31.12.2016.</b>	<b>0</b>	<b>285.969.941</b>	<b>47.854.472</b>	<b>37.141.259</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>370.965.672</b>
<b>Sadašnja vrijednost</b>							
<b>31.12.2016.</b>	<b>55.365.065</b>	<b>94.410.859</b>	<b>905.579</b>	<b>783.695</b>	<b>10.012.126</b>	<b>0</b>	<b>161.477.323</b>
<b>1.1.2016.</b>	<b>55.365.065</b>	<b>101.642.414</b>	<b>458.837</b>	<b>988.715</b>	<b>9.978.285</b>	<b>0</b>	<b>168.433.315</b>

**BILJEŠKA 4.1.2.a – Građevinski objekti**

**Građevinski objekti** su iskazani u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2016. godine u iznosu od 94.410.859 Kn (101.642.414 Kn prethodne godine).

Smanjenje vrijednosti građevinskih objekata odnosi se na prodaju nekretnine u Sinju fizičkoj osobi.

**BILJEŠKA 4.1.2.b – Postrojenja i oprema**

**Postrojenja i oprema** iskazani su u poslovnim knjigama u iznosu od 905.579 Kn (458.837 Kn prethodne godine).

Povećanje vrijednosti postrojenja i opreme najvećim dijelom se odnosi na nabavu električnih računala i ostale opreme za obradu podataka, te nabavku opreme za grijanje i ventilaciju.

**BILJEŠKA 4.1.2.c – Alati, pogonski inventar i transportna imovina**

**Alati, pogonski inventar i transportna imovina** iskazani su u poslovnim knjigama u iznosu od 783.695 Kn (988.715 Kn prethodne godine).

Smanjenje se odnosi na prodaju putničkih i teretnih vozila.

**BILJEŠKA 4.1.2.d – Imovina u pripremi**

**Imovina u pripremi** iskazana je u poslovnim knjigama u iznosu od 10.012.126 Kn (9.978.285 Kn prethodne godine). Strukturu imovine u pripremi prikazujemo u slijedećoj tablici:

<b>OPIS</b>	<b>Stanje 1.1.</b>	<b>Povećanje</b>	<b>Smanjenje</b>	<b>Stanje 31.12.</b>
Građevinski objekti u pripremi	6.142.500	0	0	6.142.500
Oprema u pripremi	0	33.841	0	33.841
Investicije u tijeku	3.835.785	328.503	328.503	3.835.785
<b>Ukupno</b>	<b>9.978.285</b>	<b>362.344</b>	<b>328.503</b>	<b>10.012.126</b>

**BILJEŠKA 4.1.3. – Dugotrajna financijska imovina**

**Dugotrajna financijska imovina** iskazana je u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2016. godine u iznosu od 106.410.527 Kn (105.653.743 Kn prethodne godine), a njenu strukturu prikazujemo u slijedećoj tablici:

<b>NAZIV</b>	<b>31.prosinca 2015.</b>		<b>31.prosinca 2016.</b>		<b>RAZLIKA</b>
	<b>Svota</b>	<b>% učešća</b>	<b>Svota</b>	<b>% učešća</b>	
Ulag. u udjele(dionice)pod.unutar grupe	104.843.943	99,23%	106.410.527	100,00%	1.566.584
Ulag.u ost.VP društava povezanim sud.interes.	809.800	0,77%	0	0,00%	-809.800
<b>Ukupno</b>	<b>105.653.743</b>	<b>100,00%</b>	<b>106.410.527</b>	<b>100,00%</b>	<b>756.784</b>

**BILJEŠKA 4.1.3.a - Udjeli u povezanim poduzećima**

**Ulaganje u udjele(dionice)poduzeća unutar grupe** iskazano je u poslovnim knjigama krajem godine u iznosu od 106.410.527 Kn (104.843.943 Kn prethodne godine).

**Promjene** tijekom 2016. godine odnose se na dokapitalizaciju društva Lauris moda d.o.o. temeljem Odluke Nadzornog odbora. Svrha dokapitalizacije je stabilizacija odnosa sa principalom (Naf Naf) te ostvarivanje uspješnog poslovanja. Dokapitalizacija se izvršila na način da se potraživanja koje društvo ima prema Lauris modi na dan 31.3.2016. u iznosu od 1.566.584 kn unese u kapitalne rezerve Lauris mode.

**BILJEŠKA 4.1.3.b – Ulaganja u vrijednosne papire**

**Ulaganje u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom** iskazano je na dan 31. prosinca 2016. u iznosu od 0 Kn (809.800 Kn prethodne godine), a struktura tijekom 2016. godine prikazana je u slijedećoj tabeli:

OPIS	Stanje 01.01.2016. Kn	Povećanje Kn	Smanjenje Kn	Stanje 31.12.2016. Kn
<b>Ulaganja u vrijednosne papire</b>				
DIONICE	809.800	0	809.800	0
<b>UKUPNO</b>	<b>809.800</b>	<b>0</b>	<b>809.800</b>	<b>0</b>

**Smanjenje** tijekom 2016. godine iskazano je u iznosu od 809.800 kn.

**BILJEŠKA 4.1.4. – Odgođena porezna imovina**

**Odgođena porezna imovina** iskazana je na dan 31. prosinca 2016. godine u iznosu od 132.138 Kn (129.204 Kn prethodne godine) i predstavlja svotu poreza na dobitak za povrat u budućim razdobljima, a nastala je kao porezni učinak privremenih razlika koje se mogu odbiti od porezne osnovice, a odnose se na porezno nepriznate troškove.

**BILJEŠKA 4.2. – Kratkotrajna imovina**

Sastav i promjene kratkotrajne imovine, iskazane u ukupnom iznosu od 120.381.254 Kn (124.010.715 Kn krajem prethodne godine), prikazani su u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2015.		31.prosinca 2016.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Zalihe	51.827.238	41,79%	47.507.190	39,46%	-4.320.048
Potraživanja	67.828.480	54,70%	70.445.225	58,52%	2.616.745
Kratkotrajna fin. imovina	1.673.980	1,35%	555.537	0,46%	-1.118.443
Novac u banci i blagajni	2.681.017	2,16%	1.873.302	1,56%	-807.715
<b>Ukupno</b>	<b>124.010.715</b>	<b>100,00%</b>	<b>120.381.254</b>	<b>100,00%</b>	<b>-3.629.461</b>

**BILJEŠKA 4.2.1. - Zalihe**

Sastav zaliha, iskazanih u ukupnom iznosu od 47.507.190 Kn (51.827.238 Kn krajem prethodne godine) prikazan je u tablici u nastavku:

NAZIV	31.prosinca 2015.		31.prosinca 2016.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Sirovine i materijal	111.822	0,22%	4.035	0,01%	-107.787
Trgovačka roba	51.715.416	99,78%	47.503.155	99,99%	-4.212.261
<b>Ukupno</b>	<b>51.827.238</b>	<b>100,00%</b>	<b>47.507.190</b>	<b>100,00%</b>	<b>-4.320.048</b>

**BILJEŠKA 4.2.1.a – Zalihe sirovine i materijala**

Zalihe sirovine i materijala iznosile su 4.035 Kn (111.822 Kn prethodne godine), a odnose se na skladište caffè bara.

**BILJEŠKA 4.2.1.b – Zaliha trgovačke robe**

Zaliha trgovačke robe iznosila je 47.503.155 Kn (51.715.416 Kn prethodne godine), a struktura je prikazana u slijedećoj tablici:

OPIS	Veleprodaja	Roba u komisiji	Maloprodaja	Roba na doradi i putu	Ukupno
	Roba na skladištu	16.420.180	1.551.280	29.873.176	173.992
Ispravak vrijednosti robe	-515.474	0	0	0	-515.474
<b>Nabavna vrijednost</b>	<b>15.904.706</b>	<b>1.551.280</b>	<b>29.873.176</b>	<b>173.992</b>	<b>47.503.155</b>

**BILJEŠKA 4.2.2. – Kratkoročna potraživanja**

Na datum bilance, iskazana su **kratkoročna potraživanja** u iznosu od 70.445.225 Kn (67.828.480 Kn prethodne godine), a njihov sastav je prikazan u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2015.		31.prosinca 2016.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Potraživanja od poduz.unutar grupe	35.032.004	51,65%	34.203.686	48,55%	-828.318
Potraživanja od kupaca	32.261.864	47,56%	35.636.627	50,59%	3.374.763
Potraživanja od zaposlenih i članova poduz.	27.831	0,04%	22.630	0,03%	-5.202
Potraživanja od drž. i dr. institucija	306.755	0,45%	496.069	0,70%	189.314
Ostala kratkoročna potraživanja	200.025	0,29%	86.213	0,12%	-113.812
<b>Ukupno</b>	<b>67.828.479</b>	<b>100,00%</b>	<b>70.445.225</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.616.745</b>

**BILJEŠKA 4.2.2.a – Potraživanja od povezanih poduzeća**

Nenaplaćena potraživanja od povezanih poduzeća, na datum bilance iznose 35.032.004 Kn (35.032.004 Kn prethodne godine).

**BILJEŠKA 4.2.2.b – Potraživanja od kupaca**

**Nenaplaćena potraživanja od kupaca na dan 31. prosinca 2016. godine** iznosila su 35.636.627 Kn (32.261.864 Kn prethodne godine).

**BILJEŠKA 4.2.2.c – Potraživanja od zaposlenih**

**Potraživanja od zaposlenih**, u ukupnom iznosu od 22.630 Kn (27.831 Kn prethodne godine) odnose se na potraživanja za polog u blagajni u iznosu od 700 Kn, potraživanja za manjkove u iznosu od 2.930 Kn, te ostala potraživanja u iznosu od 19.000 Kn.

**BILJEŠKA 4.2.2.d – Potraživanja od države i drugih institucija**

**Potraživanja od države i drugih institucija** iskazana su u poslovnim knjigama krajem godine u iznosu od 496.069 Kn (306.755 Kn prethodne godine).

NAZIV	31.prosinca 2015.		31.prosinca 2016.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Potr.od HZZO za refund. nakn.	129.851	42,33%	130.413	26,29%	562
Potr. od društva osiguranja	46.354	15,11%	50.217	10,12%	3.863
Potr.za više pl.članarine i doprin.	15.983	5,21%	22.180	4,47%	6.197
Potr.za PDV koji se ne može odbiti	68.750	22,41%	292.825	59,03%	224.075
Potr.za više pl.porez na dobit	45.817	14,94%	434	0,09%	-45.384
<b>Ukupno</b>	<b>306.755</b>	<b>100,00%</b>	<b>496.069</b>	<b>100,00%</b>	<b>189.314</b>

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2016. godine

**BILJEŠKA 4.2.2.e – Ostala potraživanja**

**Ostala kratkoročna potraživanja** iskazana su na dan 31. prosinca 2016. u iznosu od 86.213 Kn (200.026 Kn prethodne godine), a njihova struktura je prikazana u slijedećoj tabeli:

NAZIV	31.prosinca 2015.		31.prosinca 2016.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Potraživanja za kamate	135.310	23,26%	280	0,08%	-135.030
Dani predujmovi dobavljačima	15.220	2,62%	0	0,00%	-15.220
Potraživanja po cesijama	248.834	42,77%	248.834	74,27%	0
Ostala potraž. iz poslovanja	182.395	31,35%	85.933	25,65%	-96.462
Ukupno ostala potraživanja	581.759	100,00%	335.047	100,00%	246.712
IV potraživanja	-381.733		-248.834		-132.899
<b>Ukupno</b>	<b>200.025</b>		<b>86.213</b>		<b>-113.812</b>

**BILJEŠKA 4.2.3. – Kratkotrajna financijska imovina**

**Kratkotrajna financijska imovina** iskazana je u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2016. godine u iznosu od 555.537 Kn (1.673.980 Kn prethodne godine), a sastav i promjena kratkotrajne financijske imovine prikazana je u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2015.		31.prosinca 2016.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Dani zajmovi, dep. i sl. pod. unutar grupe	820.865	49,04%	0	0,00%	-820.865
Ulaganja u vrijednosne papire	0	0,00%	0	0,00%	0
Dani depoziti i slično	760.286	45,42%	462.708	83,29%	-297.578
Ostala financijska imovina	92.829	5,55%	92.829	16,71%	0
<b>Ukupno</b>	<b>1.673.980</b>	<b>100,00%</b>	<b>555.537</b>	<b>100,00%</b>	<b>-1.118.443</b>

**BILJEŠKA 4.2.3.a – Dani zajmovi, depoziti i sl. poduzetnicima unutar grupe**

**Zajmovi povezanim poduzećima** iskazani su u iznosu od 0 Kn (820.865 Kn prethodne godine) a smanjenje se odnosi na povrat zajma poduzeća Pro Sport 98 d.o.o..

**BILJEŠKA 4.2.3.b - Dani zajmovi, depoziti i slično**

**Dani zajmovi, depoziti i slično** iskazani su u poslovnim knjigama na dan 31. prosinca 2016. godine u iznosu od 462.708 Kn (760.286 Kn prethodne godine), a odnose se na dane kratkoročne kredite i depozite.

**4.2.3.c Ostala financijska imovina**

**Ostala financijska imovina** iskazana je na dan 31.12.2016.godine u iznosu 92.829 Kn (92.829 Kn prethodne godine), a odnosi se na ulaganja u ostale vrijednosne papire.

**BILJEŠKA 4.2.4. – Novac u banci i blagajni**

**Novčana sredstva** iskazana u ukupnom iznosu od 1.873.302 Kn (2.681.017 Kn prethodne godine) odnose se na:

NAZIV	31.prosinca 2015.		31.prosinca 2016.		RAZLIKA
	Iznos	% učešća	Iznos	% učešća	
Žiro račun	2.526.836	94,25%	1.763.351	94,13%	763.484
Blagajna	32.289	1,20%	29.831	1,59%	2.457
Devizni račun	121.891	4,55%	80.120	4,28%	41.771
<b>Ukupno novac</b>	<b>2.681.017</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.873.302</b>	<b>100,00%</b>	<b>807.715</b>

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

**Plaćeni troškovi budućeg razdoblja** iskazani su u poslovnim knjigama u iznosu od 188.178 Kn (1.460.365 Kn prethodne godine), a odnose se na unaprijed plaćene troškove.

**BILJEŠKA 4.4. – Kapital i pričuve**

Na datum bilance, iskazan je **ukupni kapital i rezerve**, u iznosu od 227.003.986 Kn (223.769.703 Kn prethodne godine).

**BILJEŠKA 4.5. – Rezerviranja**

**Rezerviranja** su iskazana krajem tekuće godine u iznosu od 769.922 Kn (668.164 Kn prethodne godine), a odnose se na rezervirane troškove po započetim sudskim sporovima.

**BILJEŠKA 4.6. – Dugoročne obveze**

**Dugoročne obveze** iskazane su u ukupnom iznosu od 11.441.567 Kn (12.085.671 Kn prethodne godine) odnose se na obveze prema kreditnim institucijama u iznosu od 11.223.313 i obveze za zajmove, depozite i slično u iznosu od 218.254 Kn.



**BILJEŠKA 4.6.1. – Obveze za zajmove, depozite i slično**

**Obveze za zajmove, depozite i slično** iskazane u iznosu od **218.254 kn** odnose se na zajam tvrtke IN2 d.o.o. Zajam je odobren u svrhu plaćanja obveza prema Ugovoru o nabavi i implementaciji poslovnog informatičkog sustava sklopljenog dana 30.12.2014. godine. Otplata zajma vrši se u 36 jednakih mjesečnih rata počevši od 01.05.2015. godine.

**BILJEŠKA 4.6.2. – Obveze prema kreditnim institucijama**

**Tekući dio obveza po kreditima koji dospijevaju na naplatu tijekom 2017. godine** iznose 11.156.681 Kn te su evidentirane na kratkoročnim obvezama. (Bilješka 4.7.3).

**BILJEŠKA 4.7. - Kratkoročne obveze**

Struktura i sastav **kratkoročnih obveza**, iskazanih u ukupnom iznosu od 187.962.707 Kn (202.657.721 Kn prethodne godine), prikazana je u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2015.		31.prosinca 2016.		RAZLIKA
	Svota	% učešća	Svota	% učešća	
Obv. prema povez.pod.unutar grupe	1.096.143	0,54%	1.353.476	0,72%	257.333
Obveze za zajmove, depozite i sl.	2.341.042	1,16%	2.238.197	1,19%	-102.845
Obveze prema bankama i dr.fin.inst.	147.008.919	72,54%	121.688.795	64,74%	-25.320.124
Obveze za predujmove	11.759	0,01%	0	0,00%	-11.759
Obveze prema dobavljačima	38.282.593	18,89%	48.715.984	25,92%	10.433.391
Obveze prema zaposlenima	1.992.296	0,98%	2.157.638	1,15%	165.342
Obveze za poreze, doprinose	4.001.386	1,97%	3.738.820	1,99%	-262.566
Obveze s osnova udjela u rezultatu	44.408	0,02%	44.408	0,02%	0
Ostale kratkoročne obveze	7.879.175	3,89%	8.025.389	4,27%	146.214
<b>Ukupno</b>	<b>202.657.721</b>	<b>100,00%</b>	<b>187.962.707</b>	<b>100,00%</b>	<b>-14.695.014</b>

**BILJEŠKA 4.7.2. – Obveze za zajmove, depozite i slično**

Obveze s osnova zajmova i depozita iskazane su u iznosu od 2.238.197 Kn (2.341.042 Kn prethodne godine), a odnose se na primljene depozite jamčevine u iznosu od 212.955 Kn i obveze za kredite ostalih kreditora u iznosu od 2.025.242 Kn.

**BILJEŠKA 4.7.3. – Obveze prema kreditnim institucijama**

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

**BILJEŠKA 4.7.4. - Obveze prema dobavljačima**

**Obveze prema dobavljačima**, iskazane u ukupnom iznosu od 48.715.984 Kn (38.282.593 Kn krajem prethodne godine) odnose se na slijedeće obveze:

NAZIV	31.prosinca 2015.		Poveć/Smanj 2016/2015	31.prosinca 2016.	
	Iznos	% učešća		Iznos	% učešća
Dobavljači u zemlji	13.329.535	34,82%	150,20	20.020.756	41,10%
Dobavljači u inozemstvu	6.312.939	16,49%	88,42	5.581.717	11,46%
Dobavljači iz EU	18.591.610	48,56%	124,31	23.110.548	47,43%
Obveze za nefakturiranu robu	48.509	0,13%	6,11	2.963	0,01%
<b>Ukupno</b>	<b>38.282.593</b>	<b>100,00%</b>	<b>127,25</b>	<b>48.715.984</b>	<b>100,00%</b>

**BILJEŠKA 4.7.5. – Obveze prema zaposlenima**

**Obveze prema zaposlenima**, u ukupnom iznosu od 2.157.638 Kn (1.992.296 Kn prethodne godine) odnose se na obveze za neto plaće u iznosu od 1.744.914 Kn, obveze za naknade plaća koje se refundiraju u iznosu od 45.392 Kn, obustave iz neto plaća u iznosu od 136.135 Kn, obvezu za prijevoz u iznosu od 164.627 Kn, te ostale obveze prema zaposlenima u iznosu od 66.600 Kn.

**BILJEŠKA 4.7.6. – Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe**

**Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe** koje na datum bilance iznose 3.738.820 Kn (4.001.386 Kn prethodne godine), a odnose se na:

- doprinose na plaće u iznosu od 421.143 Kn,
- doprinose iz plaća u iznosu od 493.079 Kn,
- obveze za porez na dohodak u iznosu od 72.469 Kn,
- obvezu za uplatu PDV-a u iznosu od 2.733.080 Kn,
- ostale obveze u iznosu od 19.049 Kn.

**BILJEŠKA 4.7.7. – Obveze s osnova udjela u rezultatu**

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

**BILJEŠKA 4.7.8. – Ostale kratkoročne obveze**

**Ostale kratkoročne obveze** iskazane su u iznosu od 8.025.389 Kn (7.879.175 Kn prethodne godine). Strukturu ostalih kratkoročnih obveza prikazujemo u slijedećoj tablici:

NAZIV	31.prosinca 2015.		Poveć/Smanj 2016/2015	31.prosinca 2016.	
	Iznos	% učešća		Iznos	% učešća
Obračunate kamate dobavljača	7.791.224	98,88%	100,00	7.791.224	97,08%
Obveze - cesije	38.000	0,48%	0,00	0	0,00%
Obveze prema članovima NO	22.073	0,28%	102,56	22.639	0,28%
Ostale obveze	27.877	0,35%	758,79	211.527	2,64%
<b>Ukupno</b>	<b>7.879.175</b>	<b>100,00%</b>	<b>101,86</b>	<b>8.025.389</b>	<b>100,00%</b>

**BILJEŠKA 4.8. – Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja**

**Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja** iskazano je u iznosu od 1.003.981 Kn (1.955.524 Kn prethodne godine), a odnosi se na troškove koji nisu fakturirani u iznosu od 851.758 Kn i odgođene prihode od prodaje u iznosu od 152.223 Kn.

## 5. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

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

U tekućoj poslovnoj godini Društvo je ostvarilo:

- **ukupne prihode u iznosu od 246.310.938 Kn** (275.633.191 Kn u prethodnom razdoblju) i
- **ukupne rashode u iznosu od 240.429.371 Kn** (274.223.853 Kn u prethodnom razdoblju).

Temeljem tako ostvarenih prihoda i rashoda, iskazana je **dobit prije oporezivanja** u iznosu od 5.881.567 Kn (za 2015. godinu iskazana je dobit prije oporezivanja u iznosu od 1.409.338 Kn).

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

NAZIV	2015. Kn	2016. Kn	Index	Razlika Kn
Poslovni prihodi	272.778.290	243.525.902	89,28	-29.252.388
Poslovni rashodi	262.389.860	230.892.841	88,00	-31.497.019
Financijski prihodi	2.854.901	2.785.036	97,55	-69.865
Financijski rashodi	11.833.993	9.536.530	80,59	-2.297.463
Ukupni prihodi iz red.djel.	275.633.191	246.310.938	89,36	-29.322.253
Ukupni rashodi iz red.djel.	274.223.853	240.429.371	87,68	-33.794.482
Dobit/gubitak iz red. posl.	1.409.338	5.881.567	417,33	4.472.229
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>275.633.191</b>	<b>246.310.938</b>	<b>89,36</b>	<b>-29.322.253</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>274.223.853</b>	<b>240.429.371</b>	<b>87,68</b>	<b>-33.794.482</b>
<b>Dobit/gubitak prije opor.</b>	<b>1.409.338</b>	<b>5.881.567</b>	<b>417,33</b>	<b>4.472.229</b>
<b>Porez na dobit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>Dobitak/gubitak</b>	<b>1.409.338</b>	<b>5.881.567</b>	<b>417,33</b>	<b>4.472.229</b>

Društvo je u tekućem razdoblju **iz poslovnih aktivnosti**, ostvarilo dobit, u iznosu od 12.633.061 Kn, te **gubitak iz financijskih aktivnosti**, u iznosu od 6.751.494 Kn, što je rezultiralo dobiti iz redovnog poslovanja prije oporezivanja, u iznosu od 5.881.567 Kn (u prethodnoj godini iskazan je dobitak prije oporezivanja u iznosu od 1.409.338 Kn).

**BILJEŠKA 5.1. - Poslovni prihodi**

Struktura poslovnih prihoda iskazanih u ukupnom iznosu od 243.525.902 Kn (272.778.290 Kn prethodne godine) prikazana je kako slijedi:

OPIS	2015. Iznos Kn	% učešća	Poveć/Smanj 2016/2015 Index	2016. Iznos Kn	% učešća
Prihodi od prodaje s poduz.unutar grupe	6.155.046	2,26%	25,42	1.564.488	0,64%
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	228.921.210	83,92%	94,28	215.824.162	88,62%
Ostali posl.prih.s poduz.unutar grupe	6.264.867	2,30%	98,36	6.162.069	2,53%
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	31.437.167	11,52%	63,54	19.975.183	8,20%
<b>Ukupno poslovni prihodi</b>	<b>272.778.290</b>	<b>100,00%</b>	<b>89,28</b>	<b>243.525.902</b>	<b>100,00%</b>

**BILJEŠKA 5.1.1. - Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe**

Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, u ukupnom iznosu od 1.564.488 Kn (6.155.046 Kn prethodne godine), smanjeni su za 75% u odnosu na prethodnu godinu.

**BILJEŠKA 5.1.2. - Prihodi od prodaje (izvan grupe)**

Prihodi od prodaje (izvan grupe) iskazani su u ukupnom iznosu od 215.824.162 Kn a njihova struktura prikazana je u slijedećoj tablici:

OPIS	2015 Kune	učešće %	promjena indeks	2016 Kune	učešće %
Prihodi od prod.robe na dom.tržištu	80.654.347	35,23%	92,57	74.658.516	34,59%
Prih.od prod.robe na dom.trž. vel u mal	625.206	0,27%	115,68	723.249	0,34%
Prihodi od prodaje na malo	138.212.370	60,38%	94,88	131.138.118	60,76%
Prihodi od prodaje na malo - mango	8.452.263	3,69%	95,78	8.095.342	3,75%
Prihodi od isporuke dobara ino	977.024	0,43%	123,74	1.208.937	0,56%
<b>UKUPNO</b>	<b>228.921.210</b>	<b>100,00%</b>	<b>94,28</b>	<b>215.824.162</b>	<b>100,00%</b>

**BILJEŠKA 5.1.3. – Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe**

Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe iskazani su u ukupnom iznosu od 6.162.069 Kn (6.264.867 Kn prethodne godine).

**BILJEŠKA 5.1.4. – Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)**

Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima izvan grupe iskazani su u ukupnom iznosu od 19.975.183 Kn (31.437.167 Kn prethodne godine).

**Prihodi od prodaje osnovnih sredstava iskazani** u iznosu od **2.472.890 Kn** i odnose se na prihode ostvarene prodajom nekretnine, te prodaju putničkih i teretnih vozila (bilješka 4.1.2.c).

**Prihodi od prefakturiranih troškova** iskazani u iznosu od 2.369.497 Kn odnose se na:

- prefakturirane režijske troškove ostalima u iznosu od 1.234.643 Kn, te
- prefakturirane troškove usluga ostalima u iznosu od 1.134.854 Kn.

**BILJEŠKA 5.2. – Poslovni rashodi**

Poslovni rashodi iskazani u ukupnom iznosu od 230.892.841 Kn (262.389.860 Kn prethodne godine), smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu za 31.497.019 Kn, te su s obzirom na obilježje djelatnosti, jednaki rashodima razdoblja. **Rashodi** razdoblja prikazani su u slijedećoj tablici:

OPIS POSLOVNOG RASHODA	2015		Index	2016	
	Kn	% učešća	2016/2015	Kn	% učešća
Ukupno materijalni troškovi	194.314.206	74,06%	89,59	174.088.525	75,40%
Ukupno troškovi osoblja	31.557.097	12,03%	94,42	29.796.519	12,90%
Amortizacija	8.835.680	3,37%	96,07	8.488.435	3,68%
Ostali troškovi	14.008.440	5,34%	109,43	15.329.758	6,64%
Vrijednosno usklađivanje KI	11.274.745	4,29%	10,91	1.230.404	0,53%
Rezerviranja	0	0,00%	100,00	585.000	0,25%
Ostali poslovni rashodi	2.399.692	0,91%	57,27	1.374.200	0,60%
<b>UKUPNO POSLOVNI RASHODI</b>	<b>262.389.860</b>	<b>100,00%</b>	<b>88,00</b>	<b>230.892.841</b>	<b>100,00%</b>

**BILJEŠKA 5.2.1. – Materijalni troškovi**

**Materijalni troškovi** iskazani u ukupnom iznosu od 174.088.525 Kn (194.314.206 Kn prethodne godine), a sastoje se od troškova sirovina i materijala, troškova prodane robe i ostalih vanjskih troškova.

**Troškove sirovina i materijala**, iskazane u iznosu od 7.087.552 Kn (7.940.534 Kn prethodne godine), čine:

OPIS	2015		Index	2016	
	Kn	% učešća	2016/2015	Kn	% učešća
Utrošene sirovine i materijal	599.943	7,56%	107,65	645.822	9,11%
Utrošena energija	6.345.424	79,91%	86,89	5.513.338	77,79%
Utrošena ambalaža	775.042	9,76%	89,87	696.506	9,83%
Utrošeni rezervni dijelovi	193.731	2,44%	94,24	182.577	2,58%
Otpis sitnog inventara	26.394	0,33%	186,82	49.309	0,70%
<b>Ukupno</b>	<b>7.940.534</b>	<b>100,00%</b>	<b>89,26</b>	<b>7.087.552</b>	<b>100,00%</b>

**Ostali vanjski troškovi**, s obilježjem materijalnih troškova, u iznosu od 25.542.839 Kn (25.254.671 Kn prethodne godine), prikazani su u slijedećoj tablici:

OPIS	2015		Index	2016	
	Kn	% učešća	2016/2015	Kn	% učešća
Prijevozne usluge, HT, HP	1.620.461	6,42%	126,14	2.044.120	8,00%
Usluge održavanja	3.306.660	13,09%	76,26	2.521.719	9,87%
Troškovi pričuve, najam. i zakupnine	8.986.341	35,58%	105,94	9.519.708	37,27%
Troškovi reklame i propagande	2.303.025	9,12%	116,78	2.689.376	10,53%
Komunalne usluge	5.368.118	21,26%	93,54	5.021.272	19,66%
Ostale usluge	3.670.066	14,53%	102,09	3.746.644	14,67%
<b>Ukupno</b>	<b>25.254.671</b>	<b>100,00%</b>	<b>101,14</b>	<b>25.542.839</b>	<b>100,00%</b>

*Usluge održavanja* iskazane su u iznosu od 2.521.719 Kn (3.306.660 Kn prethodne godine), a najvećim dijelom se odnose na usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

*Troškovi pričuve, najamnine i zakupnine* iskazani su u iznosu od 9.519.708 Kn (8.986.341 Kn prethodne godine), a odnose se na zakupnine za građevinske objekte i zemljišta u iznosu od 7.900.833 Kn, trošak pričuve u iznosu od 1.060.370 Kn, te najamninu za vozila u iznosu od 558.505 Kn.

*Troškovi reklame i propagande* iskazani su u iznosu od 2.689.376 Kn (2.303.025 Kn prethodne godine), a najvećim dijelom odnose se na izradu POS materijala i trošak reklame Premium Club.

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

*Ostale usluge* u iznosu od 3.746.644 Kn (3.670.066 Kn prethodne godine) odnose se na usluge student servisa i usluge šivanja zavjesa u iznosu od 391.952 Kn, usluge posredovanja pri prodaji na domaćem tržištu i zakupu nekretnina u iznosu od 2.894.518 Kn, te na ostale troškove u iznosu od 460.173 Kn (troškovi analize tekstila, mjesečna naknada nadzora sustava zaštite i dr.).

### BILJEŠKA 5.2.2. - Troškovi osoblja

Troškovi osoblja iskazani su u iznosu od 29.796.519 Kn (31.557.097Kn prethodne godine) te ih prikazujemo kako slijedi:

OPIS	2015		Index	2016	
	Kn	% učešća	2016/2015	Kn	% učešća
Neto plaće i nadnice	20.261.090	64,20%	94,37	19.121.171	64,17%
Troškovi poreza i dopr. iz plaća	6.666.686	21,13%	94,66	6.310.744	21,18%
Doprinosi na plaće	4.629.321	14,67%	94,28	4.364.604	14,65%
<b>Ukupno</b>	<b>31.557.097</b>	<b>100,00%</b>	<b>94,42</b>	<b>29.796.519</b>	<b>100,00%</b>

### BILJEŠKA 5.2.3. – Amortizacija

Trošak amortizacije za 2016. godinu iskazan u poslovnim knjigama u iznosu 8.488.435 Kn (8.835.679 Kn prethodne godine), sadrži amortizaciju obračunatu sukladno bilješci 3.5.:

- amortizaciju nematerijalne imovine u iznosu od 956.882 Kn (1.227.491 Kn prethodne godine),
- amortizaciju građevinskih objekata u iznosu od 6.802.671 Kn (6.705.925 Kn prethodne godine),
- amortizaciju postrojenja i opreme u iznosu od 325.577 Kn (342.403 Kn prethodne godine) i
- amortizaciju alata i pogonskog inventara u iznosu od 403.306 Kn (559.861 Kn prethodne godine).

### BILJEŠKA 5.2.4. – Ostali troškovi

Ostali troškovi iskazani su u iznosu od 15.329.758 Kn (14.008.440 Kn prethodne godine).



**BILJEŠKA 5.2.5. - Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine**

Vrijednosno usklađenje kratkotrajne imovine iskazano je u iznosu od 1.230.404 Kn (11.274.745 Kn prethodne godine). Od ukupnog potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12.2016., utvrđeno je da postoji potraživanje u iznosu od 460.767 Kn za koje je neizvjesna naplata, te postoji opravdana sumnja da se ta potraživanja neće moći naplatiti. Navedeni iznos se otpisuje preko ispravka vrijednosti na teret troškova poslovanja.

**BILJEŠKA 5.2.6. – Rezerviranja**

Troškovi rezerviranja iskazani su u iznosu od 585.000 Kn, a odnose se na rezerviranja po započetom sudskom sporu.

**BILJEŠKA 5.2.7. – Ostali poslovni rashodi**

**Ostali poslovni rashodi** iskazani su u iznosu od 1.374.200 Kn (2.399.692 Kn prethodne godine).

**BILJEŠKA 5.3 – Financijski prihodi**

U tekućoj godini iskazani su financijski prihodi u iznosu od 2.785.036 Kn (2.854.901 Kn u prethodnoj godini).

**BILJEŠKA 5.4. – Financijski rashodi**

U tekućoj godini iskazani su financijski rashodi u iznosu od 9.536.530 Kn (11.833.993 Kn u prethodnoj godini).

**BILJEŠKA 5.5. – Ukupni prihodi**

Ukupni prihodi iz redovnog poslovanja, u iznosu od 246.310.938 Kn (275.633.191 Kn prethodne godine) sastoje se od:

- poslovnih prihoda u iznosu od 243.525.902 Kn (272.778.290 Kn prethodne godine)
- financijskih prihoda u iznosu od 2.785.036 Kn (2.854.901 Kn prethodne godine).

**BILJEŠKA 5.6. – Ukupni rashodi**

Ukupni rashodi iz redovnog poslovanja, u iznosu od 240.429.371 Kn (274.223.853 Kn u prethodnoj godini) sastoje se od:

- poslovnih rashoda u iznosu od 230.892.841 Kn (262.389.860 Kn prethodne godine)
- financijskih rashoda u iznosu od 9.536.530 Kn (11.833.993 Kn prethodne godine).

**BILJEŠKA 5.7. – Dobit/gubitak prije oporezivanja**

U tekućoj poslovnoj godini, kao razlika prihoda i rashoda, iskazana je dobit prije oporezivanja, u iznosu od 5.881.567 Kn (prethodne godine u iznosu od 1.409.338 Kn).

**BILJEŠKA 5.8. – Porez na dobit**

Izračun poreza na dobit temelji se na odredbama Zakona o porezu na dobit ( Narodne novine br. 177/04 i 90/05) i Pravilnika o porezu na dobit ( Narodne novine 1/05, 14/05 i 95/05).

Polazna porezna osnovica, u ukupnom iznosu od **5.881.567 Kn** ( red. broj 3. obrasca PD), predstavlja računovodstvenu dobit kao pozitivno ostvarenu razlika između ukupnih prihoda i ukupnih rashoda.

Dobit je uvećana:

- sukladno odredbama Zakona o porezu na dobit za porezno nepriznate **troškove reprezentacije** (70 % troška reprezentacije uvećano za PDV) u iznosu od 262.767 Kn i **30 % troškova za osobni prijevoz** u iznosu od 246.731 Kn, **troškove kazni za prekršaje i prijestupe** u iznosu od 950 Kn, , **vrijenosno usklađenje zaliha** u iznosu od 660.692 Kn, **vrijednosno usklađenje financijske imovine** u iznosu od 291.178 Kn, te **druge rashode i ostala povećanja** u iznosu od 3.041 Kn.

Nakon uvećanja iskazana je porezna dobit u iznosu od 7.346.926 Kn.

Preneseni porezni gubitak u iznosu od 70.173.737 Kn umanjen je za poreznu dobit tekućeg razdoblja, te stoga porezni gubitak za prijenos u iduće razdoblje iznosi 62.826.811 Kn.

**BILJEŠKA 5.9. – Dobit/gubitak poslije oporezivanja**

U tekućoj poslovnoj godini, kao razlika prihoda i rashoda, iskazana je dobit u iznosu od 5.881.567 Kn (prethodne godine u iznosu od 1.409.338 Kn).

### **Bilješka 6 - TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA**

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

### **Bilješka 7 – POTENCIJALNE I PREUZETE OBVEZE**

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

### **Bilješka 8– DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE**

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

### **Bilješka 9 – IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA**

Novčani tokovi za 2016. godinu iskazani su kako slijedi:

- neto novčani tok iz poslovnih aktivnosti iskazan je u iznosu od 26.989.313 Kn,
- neto novčani tok iz investicijskih aktivnosti iskazan je u iznosu od – 3.082.747 Kn,
- neto novčani tok iz financijskih aktivnosti iskazan je u iznosu od – 24.714.281 Kn.

Ukupni neto novčani tok je negativan i iskazan je u iznosu od 807.715 Kn